

**2023 年度  
临沂市农业学校部门决  
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 2023 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 2023 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、机关运行经费支出情况说明

十一、政府采购支出情况说明

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

临沂市农业学校，原名莒南县职业教育中心，成立于1976年，是一所集技能型人才培养、成人学历教育、实用技术培训、社区教育等多项职能于一体的综合性、多功能的中等专业学校。

学校下设办公室、教务处、财务处、组织人事处、招生与就业指导办公室、学生处、总务处7个管理机构，升学部、农牧系、财经系、教育系、汽车与交通工程系、信息技术系、机械工程系、开放教育系、社会培训处9个教学机构，基建办公室、教学研究中心、督导室3个教辅机构。

办公室主要负责接收、登记管理、传阅和转发上级机关发放的各类文件、材料；准备学校行政会议，做好会议记录；组织起草或审核以学校行政名义发布的综合性行政工作计划、报告、规划、总结和决议等公文；学校文书档案材料的收集、整理、清退和文件的保管、鉴定、编目、立卷、归档、借阅工作；接待上级机关、兄弟院校、有关单位领导成员的视察、参观、访问等工作，做好上级机关和有关部门的联络工作。以学校名义发布通知、通告、决定和学校校历；组织安排学校值班和节假日有关事宜，开具学校介绍信、证明等，整理编写学校年鉴。

教务处负责组织和安排学校教学、教研、教务工作，进行全面的教学质量检查和管理；负责加强师资队伍建设，做好教师及教辅人员的业务培训、业务考核工作，建立和完善教师业务档案；负责教师教学工作量统计和全校考务工作。负责全校教学设施设备和实验室的管理工作，审查各种教材和教学资料；做好图书馆

建设与管理。

财务处负责编制学校年度综合财务预算，编制财务月报、年度决算报表及上报教育事业统计等各类报表；负责管理学校各项收费工作；办理日常会计业务，做好各种资金的核算工作；做好学校资产分类核算及报审工作。

组织人事处负责学校党的基层组织建设、做好党员教育管理和党员发展工作，负责学校机构编制、干部选拔聘用、离退休人员管理等人事工作，制定学校师资队伍建设规划等师资管理工作。

招生与就业指导办公室负责组织、收集，发布就业信息，校企人员交流，实习生、毕业生的就业指导和咨询。

学生处负责学生事务管理和学生公寓管理，全校学生心理健康教育指导。学风建设的协调、牵头工作，组织开展学生校园文化建设活动。

总务处负责管理、监督学校资产，各种教学、办公物品采购发放、登记、管理等工作；校园绿化、供水、供电、修缮等后勤服务设施的工作；学校食堂及教职工工作、生活等方面的后勤保障工作。

六系一部具体职责如下：统筹规划本系的学科建设与发展，负责重点学科的申报与建设工作，组织开展本系的专业建设、课程建设、教材建设、实验实训室建设和实践教学基地建设，积极推进教育教学改革。学生日常管理工作，本系教师岗位聘任和考核。

开放教育系负责以现代信息技术为支撑，面向成人开展远程

开放教育和专科、本科、一村一名大学生的招生、教育、教学、辅导、考试、毕业等工作。

社会培训处负责开展各类社会培训、社区教育、教师教育等非学历的短期教育培训工作。

督导室负责依据学校的相关条例、制度进行督教、督管和督学，兼顾督查、指导和评估，在全校开展教学督导活动。

基建办公室负责校园建设总体规划的制定、工程项目实施的监督与管理。

教学科研中心负责学校的教研、科研、校企合作等工作。

## **二、机构设置**

从单位构成看，临沂市农业学校部门决算包括：临沂市农业学校本级预算。

纳入临沂市农业学校 2023 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

### **1. 临沂市农业学校本级**

## 第二部分

# 2023 年度部门决算表



# 收入支出决算总表

公开 01 表  
金额单位：万元

部门：临沂市农业学校

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	8,946.09	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		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		五、教育支出	36	7,741.57
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	689.87
	9		九、卫生健康支出	40	189.14
	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	325.51
	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	
	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	8,946.09	<b>本年支出合计</b>	58	8,946.09
使用非财政拨款结余	28		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	8,946.09	<b>总计</b>	62	8,946.09

注：1. 本表反映部门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

部门：临沂市农业学校

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
科目编码	科目名称							
栏 次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		8,946.09	8,946.09					
205	教育支出	7,741.57	7,741.57					
20502	普通教育	30.63	30.63					
2050201	学前教育	30.63	30.63					
20503	职业教育	6,969.29	6,969.29					
2050302	中等职业教育	6,969.29	6,969.29					
20509	教育费附加安排的支出	741.66	741.66					
2050905	中等职业学校教学设施	741.66	741.66					
208	社会保障和就业支出	689.87	689.87					
20805	行政事业单位养老支出	689.87	689.87					
2080502	事业单位离退休	207.91	207.91					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	481.96	481.96					
210	卫生健康支出	189.14	189.14					
21011	行政事业单位医疗	189.14	189.14					
2101102	事业单位医疗	189.14	189.14					
221	住房保障支出	325.51	325.51					
22102	住房改革支出	325.51	325.51					
2210201	住房公积金	325.51	325.51					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

# 支出决算表

部门：临沂市农业学校

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		8,946.09	5,083.03	3,863.07			
205	教育支出	7,741.57	3,878.51	3,863.07			
20502	普通教育	30.63		30.63			
2050201	学前教育	30.63		30.63			
20503	职业教育	6,969.29	3,878.51	3,090.78			
2050302	中等职业教育	6,969.29	3,878.51	3,090.78			
20509	教育费附加安排的支出	741.66		741.66			
2050905	中等职业学校教学设施	741.66		741.66			
208	社会保障和就业支出	689.87	689.87				
20805	行政事业单位养老支出	689.87	689.87				
2080502	事业单位离退休	207.91	207.91				
2080505	机关事业单位基本养老 保险缴费支出	481.96	481.96				
210	卫生健康支出	189.14	189.14				
21011	行政事业单位医疗	189.14	189.14				
2101102	事业单位医疗	189.14	189.14				
221	住房保障支出	325.51	325.51				
22102	住房改革支出	325.51	325.51				
2210201	住房公积金	325.51	325.51				

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						

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

部门：临沂市农业学校

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	8,946.09	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		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	7,741.57	7,741.57		
	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	689.87	689.87		
	9		九、卫生健康支出	41	189.14	189.14		
	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				
	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				

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
	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	325.51	325.51		
	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				
	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	8,946.09	<b>本年支出合计</b>	59	8,946.09	8,946.09		
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	8,946.09	<b>总计</b>	64	8,946.09	8,946.09		

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

部门：临沂市农业学校

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		8,946.09	5,083.03	3,863.07
205	教育支出	7,741.57	3,878.51	3,863.07
20502	普通教育	30.63		30.63
2050201	学前教育	30.63		30.63
20503	职业教育	6,969.29	3,878.51	3,090.78
2050302	中等职业教育	6,969.29	3,878.51	3,090.78
20509	教育费附加安排的支出	741.66		741.66
2050905	中等职业学校教学设施	741.66		741.66
208	社会保障和就业支出	689.87	689.87	
20805	行政事业单位养老支出	689.87	689.87	
2080502	事业单位离退休	207.91	207.91	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	481.96	481.96	
210	卫生健康支出	189.14	189.14	
21011	行政事业单位医疗	189.14	189.14	
2101102	事业单位医疗	189.14	189.14	
221	住房保障支出	325.51	325.51	
22102	住房改革支出	325.51	325.51	
2210201	住房公积金	325.51	325.51	

注：本表反映部门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

公开 06 表  
金额单位：万元

部门：临沂市农业学校

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	4,860.04	302	商品和服务支出		307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	1,552.92	30201	办公费		30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	1,137.61	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	30.74	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	1,000.00	30205	水费		310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	523.66	30206	电费		31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费		31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	196.56	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	23.59	30211	差旅费		31006	大型修缮	
30113	住房公积金	358.77	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费	8.91	30213	维修（护）费		31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	27.31	30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	222.98	30215	会议费		31010	安置补助	
30301	离休费	15.41	30216	培训费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	192.50	30217	公务接待费		31012	拆迁补偿	



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	
30303	退职(役)费		30218	专用材料费		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	15.01	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置		
30306	救济费		30226	劳务费		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		312	对企业补助		
30309	奖励金	0.06	30229	福利费		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		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		31204	费用补贴		
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		31205	利息补贴		
			30299	其他商品和服务支出		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		
人员经费合计		5,083.03	公用经费合计						

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

部门：临沂市农业学校

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							

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

本部门没有政府性基金收入，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

部门：临沂市农业学校

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：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

本部门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

金额单位：万元

部门：临沂市农业学校

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
1.50		1.50		1.50		1.50		1.50		1.50	

注：本表反映部门本年度财政拨款“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。

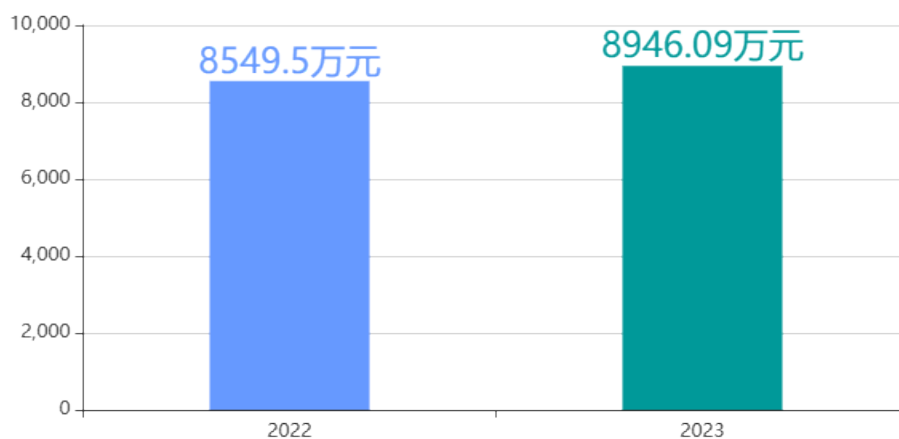
## **第三部分**

# **2023 年度部门决算情况说明**

## 一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收、支总计均为 8,946.09 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各增加 396.59 万元，增长 4.64%。主要是 2022 年疫情停课，公用经费支出少。

收、支决算总计变动情况图



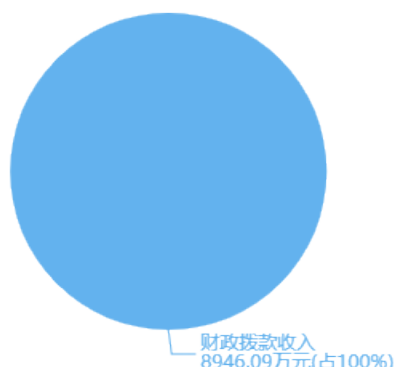
## 二、收入决算情况说明

### (一) 收入决算结构情况

2023 年度收入合计 8,946.09 万元，其中：财政拨款收入 8,946.09 万元，占 100%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

## 本年收入决算结构图

财政拨款收入



### (二) 收入决算具体情况

1、财政拨款收入 8,946.09 万元。与 2022 年度相比，增加 529.89 万元，增长 6.3%。主要是 2022 年疫情停课，公用经费支出少。

2、上级补助收入 0 万元。与 2022 年决算数相同。

3、事业收入 0 万元。与 2022 年度相比，减少 133.3 万元，下降 100%。主要是 2023 年收取的住宿费和附设幼儿园保教费年初预算列入财政拨款收入拨回。

4、经营收入 0 万元。与 2022 年决算数相同。

5、附属单位上缴收入 0 万元。与 2022 年决算数相同。

6、其他收入 0 万元。与 2022 年决算数相同。



### 三、支出决算情况说明

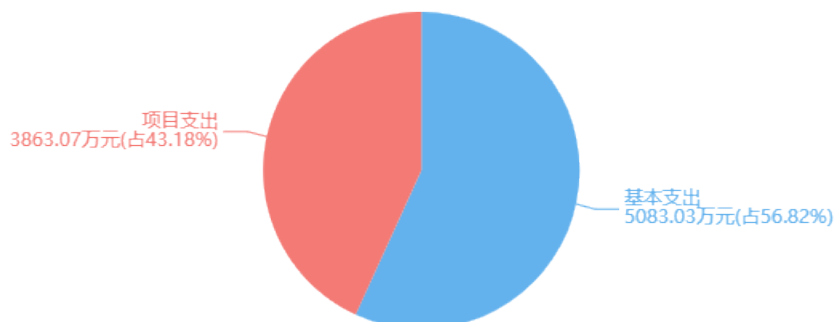
#### (一) 支出决算结构情况

2023 年度支出合计 8,946.09 万元，其中：基本支出 5,083.03 万元，占 56.82%；项目支出 3,863.07 万元，占 43.18%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，

占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。

本年支出决算结构图

基本支出   
项目支出 



## (二) 支出决算具体情况

1、基本支出 5,083.03 万元。与 2022 年度相比，减少 2,000.37 万元，下降 28.24%。主要是 2023 年决算时将往年列入基本支出的聘用人员工资、中央省市县免学费、教育费附加列入项目支出。

2、项目支出 3,863.07 万元。与 2022 年度相比，增加 2,396.97 万元，增长 163.49%。主要是 2023 年决算时将聘用人员工资、中央省市县免学费、教育费附加列入项目支出。

3、上缴上级支出 0 万元。与 2022 年决算数相同。

4、经营支出 0 万元。与 2022 年决算数相同。

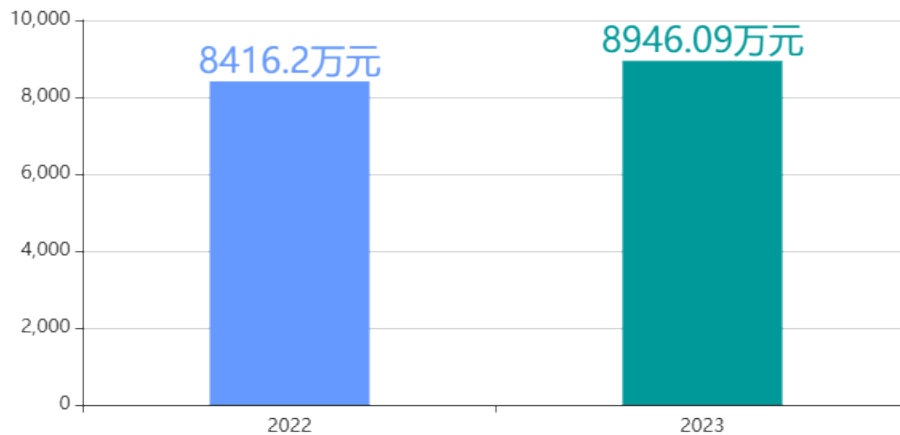
5、对附属单位补助支出 0 万元。与 2022 年决算数相同。

## 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 8,946.09 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 529.89 万元，增长 6.3%。主要是 2022 年疫情停课，公用经费支出少。



财政拨款收、支决算总计变动情况图

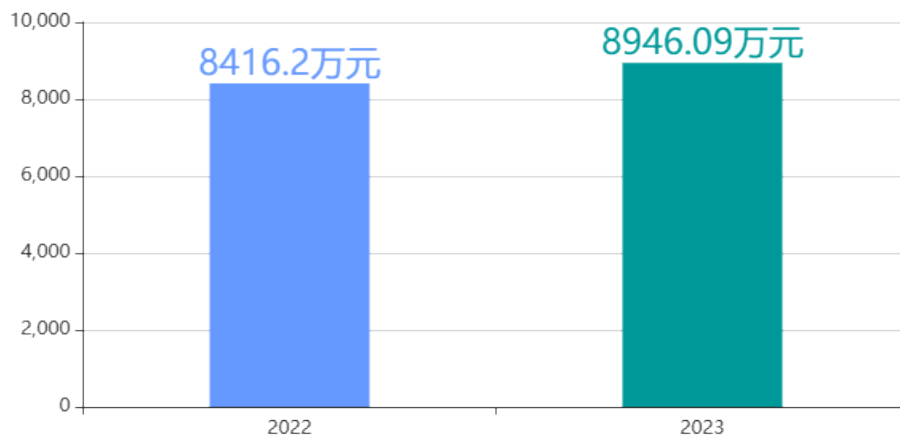


## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

### (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 8,946.09 万元，占本年支出合计的 100%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 529.89 万元，增长 6.3%。主要是 2022 年疫情停课，公用经费支出少。

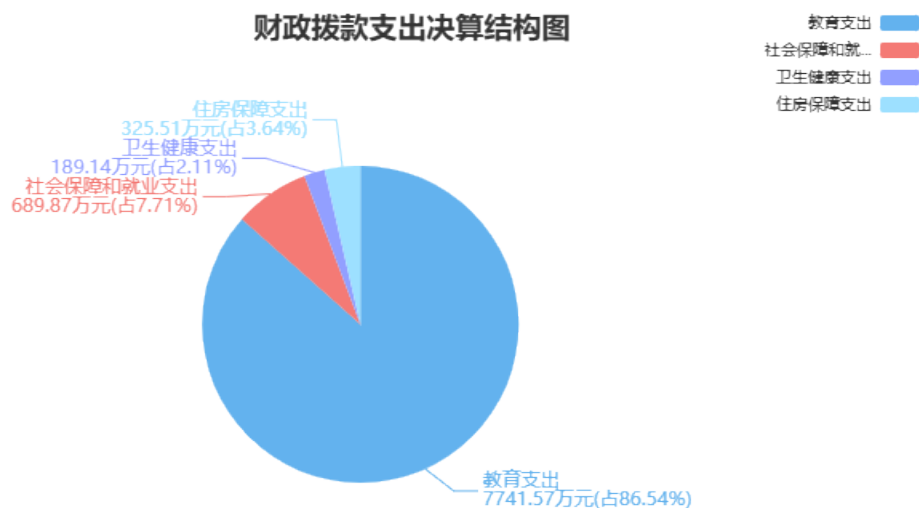
一般公共预算财政拨款支出决算变动情况图



### (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 8,946.09 万元，

主要用于以下方面：教育（类）支出 7,741.57 万元，占 86.54%；社会保障和就业（类）支出 689.87 万元，占 7.71%；卫生健康（类）支出 189.14 万元，占 2.11%；住房保障（类）支出 325.51 万元，占 3.64%。



### （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 7,755.84 万元，支出决算为 8,946.09 万元，完成年初预算的 115.35%。决算数大于年初预算数的主要原因是部分支出年初未申请财政拨款预算，而是按规定通过使用以前年度财政拨款结转资金解决。其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）。年初预算为 20 万元，支出决算为 30.63 万元，完成年初预算的 153.15%。决算数大于年初预算数的主要原因是部分支出年初未申请财政拨款预算，而是按规定通过使用以前年度财政拨款结转资金解决。

2、教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育

（项）。年初预算为 5,878.16 万元，支出决算为 6,969.29 万元，完成年初预算的 118.56%。决算数大于年初预算数的主要原因是部分支出年初未申请财政拨款预算，而是按规定通过使用以前年度财政拨款结转资金解决。

3、教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）中等职业学校教学设施（项）。年初预算为 500 万元，支出决算为 741.66 万元，完成年初预算的 148.33%。决算数大于年初预算数的主要原因是教育费附加拨款年初预算数较少。

4、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 207.91 万元，支出决算为 207.91 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数基本持平。

5、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）。年初预算为 481.96 万元，支出决算为 481.96 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数基本持平。

6、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 244.75 万元，支出决算为 189.14 万元，完成年初预算的 77.28%。决算数小于年初预算数的主要原因是教师退休减少。

7、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为 393.06 万元，支出决算为 325.51 万元，完成年初预算的 82.81%。决算数小于年初预算数的主要

原因是教师退休减少。

## 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 5,083.03 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 5,083.03 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、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、离休费、退休费、生活补助、奖励金。

公用经费 0 万元，主要包括：无。

## 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本部门没有政府性基金财政拨款收支。

## 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门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 1.5 万元，支出决算为 1.5 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 1.5 万元，支出决算为 1.5 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 年临沂市农业学校等单位使用财政拨款购置公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费 1.5 万元，主要是按规定保留的公务用车的加油、维修、保险等支出。截至 2023 年 12 月 31 日，临沂市农业学校等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、机关运行经费支出说明**

本部门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**

2023 年度政府采购支出总额 685.75 万元，其中：政府采购货物支出 303.45 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 382.3 万元。授予中小企业合同金额 676.75 万元，占政府采购支出总额的 98.69%，其中：授予小微企业合同金额 637.05 万元，占政府采购支出总额的 92.9%。货物

采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 97.65%。

## 十二、国有资产占用情况说明

截至 2023 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 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，其他用车主要是一般公务用车；单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

\*以上情况说明部分因金额单位转换，可能与决算表金额存在尾数误差。

## 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，临沂市农业学校组织对 2023 年度县级预算项目和上级对地方转移支付项目全面开展绩效自评，其中县级预算项目 11 个，涉及预算资金 3,145.96 万元，占部门县级预算项目支出总额的 100%；上级对地方转移支付项目 3 个，涉及预算资金 717.11 万元。

组织对现代教育质量提升计划等 1 个项目开展了部门重点评价，涉及预算资金 290 万元。

（二）县级预算项目绩效自评结果。临沂市农业学校 2023 年度县级预算项目绩效自评的 11 个项目中，11 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，项目立项程序完整、规范，设置了明确的绩效目标，财务相关管理制度较健全，预算执行及时、有效，群众满意度较高，基本实现了预期。

今年在部门决算中反映了 2023 年度全部县级预算项目绩效自评结果，以及 22 年一次性抚恤金、附设幼儿园公用经费及保育费、教育费附加、聘用人员工资、上级转款结转、上年公用经费教育费附加结转、实训设备项目经费、现代职业教育质量提升计划、校园安全、中职免学费（市级资金）、中职免学费（县级资金）等 11 个项目的绩效自评表。其中，现代教育质量提升计划等项目绩效自评结果随 2023 年度决算向县级人大常委会报告。

1. 2022 年一次性抚恤金项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 96 分。全年预算数为 17.78 万元，执行数为 17.78 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是抚恤金发放对象 5 人；二是共发放抚恤金 17.78 万元。

2. 附属幼儿园公用经费及保育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 97 分。全年预算数为 20.63 万元，执行数为 20.63 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是超额完成招生人数，在校生人数 281 人；二是达到生均拨款标准 710 元/生/年。发现的主要问题及原因：一是经费拨付不及时；二是支付计划审核不

及时。下一步改进措施 加强与财政局沟通，及时拨付经费。

3. 教育费附加项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 95 分。全年预算数为 29.02 万元，执行数为 29.02 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是购置实训设备一套；二是职业教育办学能力进一步提高。发现的主要问题及原因：一是经费拨付不及时；二是支付计划审核不及时。下一步改进措施：加强与财政局沟通，及时拨付经费。

4. 聘用人员工资项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 97 分。全年预算数为 694.67 万元，执行数为 694.67 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是在校生人数 5639 人；二是提供 85 个就业岗位，充实教师队伍。

5. 上级转款结转项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 98 分。全年预算数为 681.36 万元，执行数为 681.36 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是建设一个品牌专业；二是建设两个特色化专业；三是提升办学质量和育人水平。

6. 上年公用经费教育费附加结转项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 98 分。全年预算数为 628.37 万元，执行数为 628.37 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是建设 4 个机房；二是购置更新 5 套软件；三是提升职业教育办学能力。



7. 实训设备项目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 98 分。全年预算数为 221.28 万元，执行数为 221.28 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是购置设备 1 套；二是改善中职办学条件。

8. 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 98 分。全年预算数为 290 万元，执行数为 290 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是打造两个市级教学创新团队；二是建设两个特色化专业；三是承办 4 项市级技能大赛项目。

9. 校园安全项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 98 分。全年预算数为 150 万元，执行数为 150 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是构建安全校园，保障师生安全；二是保障学校安全发展；三是提高学生安全意识。

10. 中职免学费（市级资金）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 97 分。全年预算数为 71.36 万元，执行数为 71.36 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是维持学校正常运转；二是保障教师教学能力水平提升；三是达到生均拨款标准 3100 元/生/年。发现的主要问题及原因：一是经费拨付不及时；二是支付计划审核不及时。下一步改进措施：加强与财政局沟通，及时拨付经费。

11. 中职免学费（县级资金）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 98 分。全年预算数为 341.49 万元，执行数为 341.49 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是维持学校正常运转；二是保障教师教学能力水平提升；三是达到生均拨款标准 3100 元/生/年。发现的主要问题及原因：一是经费拨付不及时；二是支付计划审核不及时。下一步改进措施 加强与财政局沟通，及时拨付经费。

2023 年度县级预算项目绩效自评情况汇总表和县级预算项目绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（三）上级对地方转移支付项目绩效自评结果。临沂市农业学校对山东省高水平中职学校、高水平中职学校和专业建设项目、中职免学费（中央资金）等 2023 年度上级对地方转移支付项目开展绩效自评。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，项目立项程序完整、规范，设置了明确的绩效目标，财务相关管理制度较健全，预算执行及时、有效，群众满意度较高，基本实现了预期。

1. 山东省高水平中职学校、高水平中职学校和专业建设项目、中职免学费（中央资金）项目绩效自评综述：该项目全年预算数为 717.11 万元，执行数为 717.11 万元，项目绩效目标完成情况：一是完成高水平学校建设；二是开展特色专业建设；三是提升学校办学质量。

2023 年度上级对地方转移支付项目绩效自评表详见“第

五部分 附件”。

（四）部门重点评价结果。现代教育质量提升计划项目，绩效评价得分为 87.89 分，等级为良。

部门评价报告详见“第五部分 附件”。

（五）财政评价结果。县财政局对我部门现代教育质量提升计划项目开展绩效评价，并随 2023 年度决算向县级人大常委会报告。该项目绩效评价得分为 87.89 分，等级为良。

财政评价报告详见“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)普通教育(款)学前教育(项)：**反映各部门举办的学前教育支出。政府各部门对社会组织等举办的幼儿园的资助，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)中等职业教育(项)：**反映各部门(不含人力资源社会保障部门)举办的中等职业教育支出。政府各部门对社会组织等举办的中等职业学校的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

**十八、教育支出(类)教育费附加安排的支出(款)中等职业学校教学设施(项)：**反映教育费附加安排用于中等职业学校教学设施的支出。

**十九、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)事业单位离退休(项)：**反映事业单位开支的离退休经费。

**二十、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)：**反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

**二十一、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。

**二十二、住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)：**反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。



## 第五部分

### 附 件

# 2023 年度县级预算项目绩效自评情况汇总表

部门：临沂市农业学校

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
县本级支出项目绩效自评				
1	22 年一次性抚恤金	临沂市农业学校	96	优
2	附设幼儿园公用经费及保育费	临沂市农业学校	97	优
3	教育费附加（）	临沂市农业学校	95	优
4	聘用人员工资	临沂市农业学校	97	优
5	上级专款结转	临沂市农业学校	98	优
6	上年公用经费教育费附加结转	临沂市农业学校	98	优
7	实训设备项目经费	临沂市农业学校	98	优
8	现代职业教育质量提升计划	临沂市农业学校	98	优
9	校园安全	临沂市农业学校	98	优
10	中职免学费（市级资金	临沂市农业学校	97	优

11	中职免学费（县级资金）	临沂市农业学校	98	优
----	-------------	---------	----	---

## 2023 年县级预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		22 年一次性抚恤金						
主管部门		临沂市农业学校			实施单位	临沂市农业学校		
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	17.78	17.78	17.78	100	100%	96	
	其中：当年财政拨款	17.78	17.78	17.78		100%		
	上年结转资金							
	其他资金							
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		通过发放一次性抚恤金，落实离退休人员死亡抚恤政策			完成发放一次性抚恤金，落实离退休人员死亡抚恤政策的基础。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	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	抚恤金发放总额	17.78 万元	17.78 万元	10	10	
		生态环境成本指标						
		社会成本指标						
产出指标	数量指标	抚恤对象人数	5 人	5 人	10	10		

		质量指标	抚恤金足额发放率	100%	100%	10	10	
			档案管理完备性	100%	100%	10	10	
		时效指标	抚恤金发放及时率	≥90%	≥90%	20	16	偏差原因：资金支付困难，开展受阻。改进措施：积极推进落实资金发放。
	效益指标	经济效益指标	改善抚恤对象经济状况	≥1年	≥1年	10	10	
		生态效益指标						
		可持续影响指标						
		社会效益指标	抚恤金政策知晓率	100%	100%	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度	抚恤对象满意度	≥95%	≥95%	20	20	
总分			96					

## 2023 年县级预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		上年公用经费教育费附加结转						
主管部门		临沂市农业学校			实施单位	临沂市农业学校		
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	636.35	628.37	628.37	100	98%	98	
	其中：当年财政拨款	636.35	628.37	628.37		100%		
	上年结转资金							
	其他资金							
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		加快智慧校园建设，以信息化学习环境和优质数字教育资源建设为基础，以教育教学模式和学习方式为核心。推进信息技术与教育教学深度融合。			加快智慧校园建设，以信息化学习环境和优质数字教育资源建设为基础，以教育教学模式和学习方式为核心，推进信息技术与教育教学深度融合。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	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	项目采购总成本	628.37 万元	628.37 万元	20	20	
		生态环境成本指标						
		社会成本指标						
	产出指标	数量指标	建设机房个数	≥4 个	4	10	10	
			软件购置更新	≥5 套	5	10	10	

		质量指标	设备验收通过 常	≥95%	100%	10	10	
			资金使用完成 率	≥95%	≥95%	10	8	财政困 难，加强 与财政局 沟通及时 拨付
	效益指 标	时效指标	任务完成及时 性	100%	100%	10	10	
		经济效益指 标						
		生态效益指 标						
		可持续影响 指标	培育杰出技能 人才	≥5年	5年	10	10	
		社会效益指 标	职业教育办学 能力	提高	提高	10	10	
	满意 度指 标	服务对象满 意度指标	师生满意度	≥90%	≥90%	5	5	
	家长满意度		≥90%	≥90%	5	5		
总分			98					

## 2023 年县级预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		中职免学费（中央资金）							
主管部门		临沂市农业学校			实施单位	临沂市农业学校			
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	769	369.91	369.91	100	100%	98	
		其中：当年财政拨款	769	369.91	369.91		100%		
		上年结转资金							
		其他资金							
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况				
		以落实中等职业教育生均公用经费基本拨款标准政策，提高中等职业学校经费保障水平，推动中等职业教育健康协调发展。			完成以落实中等职业教育生均公用经费基本拨款标准政策，提高中等职业学校经费保障水平，推动中等职业教育健康协调发展的基础。				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	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	项目总成本	370 万元	370 万元	10	10		
			生均拨款标准	≥3100 元/人/年	≥3100 元/人/年	10	10		
		生态环境成本指标							
		社会成本指标							
	产出指标	数量指标	中职免学费补助人数	≥5200 人	≥5200 人	10	10		



		质量指标	中职免学费补助对象合规率	100%	100%	10	10		
	效益指标	时效指标	经费支付及时率	100%	100%	10	8	偏差原因：资金支付困难，开展受阻。改进措施：积极推进活动开展。	
		经济效益指标							
		生态效益指标							
		可持续影响指标							
		社会效益指标		困难学生的家庭经济条件改善率	≥30%	≥30%	15	15	
				家庭经济困难学生资助覆盖率	100%	100%	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	补助对象满意度	≥90%	≥90%	20	20		
总分			98						

## 2023 年县级预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		附属幼儿园公用经费及保育费							
主管部门		临沂市农业学校			实施单位	临沂市农业学校			
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	33.97	20.63	20.63	100	100%	97	
		其中：当年财政拨款	33.97	20.63	20.63		100%		
		上年结转资金							
		其他资金							
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况				
		提高教师业务素质水平，整体提升办学条件水平，落实立德树人根本任务，深化综合改革，推动内涵发展，彰显办园特色，不断提高幼儿保教质量和水平。			提高了教师业务素质水平，整体提升了办学条件水平，落实了立德树人根本任务，深化了综合改革，推动了内涵发展，彰显办园特色，提高了幼儿保教质量和水平。				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	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	公用经费总成本	≤10.51 万元	≤10.51 万元	10	10		
			公用经费生均拨款标准	≥710 元/生/年	≥710 元/生/年	10	10		
			保育费总成本	≤10.12 万元	≤10.51 万元	10	10		
		生态环境成本指标							
	社会成本指标								
	产出指标	数量指标	幼儿园学生人数	≥281 人	≥281 人	10	10		

			幼儿园教师配备数量	≥3 人/班	≥3 人/班	10	10		
		质量指标	保教活动完成率	≥90%	≥90%	10	10		
			经费使用合规率	100%	100%				
	效益指标	时效指标	经费拨付及时率	≥90%	≥90%	10	7	偏差原因：资金支付困难，开展受阻。改进措施：积极推进活动开展。	
			经济效益指标						
			生态效益指标	建筑材料环保达标率	100%	100%	5	5	
			可持续影响指标						
			社会效益指标	提供就业岗位数量	≥28 个	≥28 个	5	5	
				幼儿园办学条件提升率	≥30%	≥30%	10	10	
		满意度指标	服务对象满意度指标	幼儿满意度	≥90%	≥90%	5	5	
	家长满意度			≥90%	≥90%	5	5		
总分			97						

## 2023 年县级预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		现代职业教育质量提升计划						
主管部门		临沂市农业学校			实施单位	临沂市农业学校		
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	500	290	290	100	100%	98	
	其中：当年财政拨款	500	290	290		100%		
	上年结转资金							
	其他资金							
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		通过山东省高水平中等职业学校建设、山东省中等职业教育专业特色化建设，支持职业教育教学改革及理论研究、教学指导方案编制、技能名师队伍建设、举办技能大赛等，打造职业教育创新发展高地，促进职业教育融合发展。			完成山东省高水平中等职业学校建设、山东省中等职业教育专业特色化建设，支持职业教育教学改革及理论研究、教学指导方案编制、技能名师队伍建设、举办技能大赛等，打造职业教育创新发展高地，促进职业教育融合发展。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	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	项目建设总成本	290 万元	290 万元	20	20	
		生态环境成本指标						
		社会成本指标						
	产出指标	数量指标	建设高水平中职学校	=1 所	=1 所	5	5	

			打造市级教学创新团队	2个	2个	5	5		
			特色化专业	=2门	=2门	5	5		
			承办市级技能大赛项目	≥4项	≥4项	5	5		
		质量指标	技能大赛省级以上奖项	≥5项	≥5项	5	5		
			任务完成率	≥90%	≥90%	5	5		
	效益指标	时效指标	任务完成及时率	100%	100%	10	10		
			经济效益指标						
			生态效益指标						
			可持续影响指标						
			社会效益指标	提升专业与产业的匹配度	≥2%	≥2%	10	8	专业建设与科技创新、经济发展速度不匹配；组织教师培训与企业实践，提升教师适应产业发展的教学能力
				职业教育创新发展高地打造程度	≥30%	≥30%	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	≥90%	≥90%	10	10		
				家长满意度	≥90%	≥90%	10	10	
总分			98						

## 2023 年县级预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		中职免学费（市级资金）							
主管部门		临沂市农业学校			实施单位	临沂市农业学校			
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	105	71.36	71.36	100	100%	97	
		其中：当年财政拨款	105	71.36	71.36		100%		
		上年结转资金							
		其他资金							
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况				
		落实中等职业教育生均公用经费基本拨款标准政策,提高中等职业学校经费保障水平,推动中等职业教育健康协调发展。			完成落实中等职业教育生均公用经费基本拨款标准政策,提高中等职业学校经费保障水平,推动中等职业教育健康协调发展。				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	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	项目总成本	71.36 万元	71.36 万元	10	10		
		生态环境成本指标							
		社会成本指标							
	产出指标	数量指标	中职免学费补助人数	≥5200 人	≥5200 人	10	10		
			生均拨款标准	≥3100 元/人/年	≥3100 元/人/年	10	10		

		质量指标	中职免学费补助对象合规率	100%	100%	10	10	
			经费使用合规率	100%	100%	10	10	
	效益指标	时效指标	经费拨付及时率	100%	100%	10	8	偏差原因：资金支付困难，开展受阻。改进措施：积极推进活动开展。
		经济效益指标	困难学生的家庭经济条件改善率	≥30%	≥30%	10	10	
		生态效益指标						
		可持续影响指标						
		社会效益指标	保障家庭经济困难学生顺利就学进一步提高	100%	100%	10	9	偏差原因：财政资金困难，到位不及时。改进措施：积极推进活动开展。
			家庭经济困难学生资助覆盖率	100%	100%	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度	补助对象满意度	≥90%	≥90%	10	10	
总分			97					

## 2023 年县级预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		聘用人员工资							
主管部门		临沂市农业学校			实施单位	临沂市农业学校			
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	993	694.65	694.65	100	100%	97	
		其中：当年财政拨款	993	694.65	694.65		100%		
		上年结转资金							
		其他资金							
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况				
		充实教师队伍，提升师资质量，确保教育教学正常开展。			充实教师队伍，提升师资质量，确保教育教学正常开展。				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	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	聘用人员工资总成本	≤694.65 万元	≤694.65 万元	10	10		
			聘用人员月工资标准	≤4500 元/月	≤4500 元/月	10	10		
		生态环境成本指标							
		社会成本指标							
	产出指标	数量指标	聘用人员数量	≥85 人	≥85 人	10	10		
			聘用人员到位率	100%	100%	10	10		



			聘用人员工资发放合格率	100%	100%	10	10	
		质量指标	聘用人员年度考核合格率	≥90%	≥90%	10	10	
		时效指标	聘用人员工资发放及时率	≥90%	≥90%	10	7	财政困难；加强与财政局沟通，及时拨付经费
	效益指标	经济效益指标	聘用人员工资福利待遇	提高	提高	10	10	
		生态效益指标						
		可持续影响指标						
		社会效益指标	提供就业岗位数量	≥85 个	≥85 个	5	5	
			培养优质技能人才水平	≥90%	≥90%	5	5	
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	≥90%	≥90%	5	5	
			家长满意度	≥90%	≥90%	5	5	
总分			97					

## 2023 年县级预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		山东省高水平中职学校							
主管部门		临沂市农业学校			实施单位	临沂市农业学校			
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	464	347.2	347.2	100	100%	95	
		其中：当年财政拨款	464	347.2	347.2		100%		
		上年结转资金							
		其他资金							
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况				
		以党的建设为引领，以立德树人为根本，以提质培优为主线，以专业建设为重点，以校企合作为保障，打造一批新时代职业教育现代化样板和标杆学校，引领全省中等职业教育高质量发展，筑牢现代职业教育体系和培养高素质技术技能人才的基础。			完成以党的建设为引领，以立德树人为根本，以提质培优为主线，以专业建设为重点，以校企合作为保障，打造一批新时代职业教育现代化样板和标杆学校，引领全省中等职业教育高质量发展，筑牢现代职业教育体系和培养高素质技术技能人才的基础。				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	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	项目建设总成本	347.2 万元	347.2 万元	10	10		
		生态环境成本指标							
		社会成本指标							
	产出指标	数量指标	课程思政示范课程	≥1 门	≥1 门	10	10		

		精品在线共享课程	≥3 门	≥3 门	10	10	
		1+X 证书制度试点	≥4 个	≥4 个	10	9	偏差原因：资金支付困难，开展受阻。改进措施：积极推进活动开展。
	质量指标	任务完成率	≥90%	≥90%	10	9	偏差原因：资金支付困难，开展受阻。改进措施：积极推进活动开展。
效益指标	时效指标	项目建设期	3 年	3 年	10	9	偏差原因：资金支付困难，开展受阻。改进措施：积极推进活动开展。
	经济效益指标						
	生态效益指标						
	可持续影响指标						
	社会效益指标	办学质量和育人水平提升率	≥30%	≥30%	10	9	偏差原因：资金支付困难，开展受阻。改进措施：积极推进活动开展。

		县域乡村振兴技术培训覆盖率	≥60%	≥60%	10	9	偏差原因：资金支付困难，开展受阻。改进措施：积极推进活动开展。
满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	≥90%	≥90%	10	10	
		家长满意度	≥90%	≥90%	10	10	
总分		95					

## 2023 年县级预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		教育费附加							
主管部门		临沂市农业学校			实施单位	临沂市农业学校			
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	50	29.02	29.02	100	100%	95	
		其中：当年财政拨款	50	29.02	29.02		100%		
		上年结转资金							
		其他资金							
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况				
		通过实训设备购置，改善中职学校办学条件。			通过实训设备购置，改善中职学校办学条件，完成引领全省中等职业教育高质量发展，筑牢现代职业教育体系和培养高素质技术技能人才的基础。				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	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	项目总成本	50 万元	29.02 万元	10	7	财政困难；加强与财政局沟通，及时拨付经费	
		生态环境成本指标							
	社会成本指标								

	产出指标	数量指标	设备购置	≥1套	≥1套	10	10	
		质量指标	采购验收合格率	100%	100%	10	10	
效益指标	效益指标	时效指标	任务完成时限	≤1年	≤1年	10	8	财政困难；加强与财政局沟通，及时拨付经费
		经济效益指标	中小企业发展	促进	促进	10	10	
			采购成本节约率	≥2%	≥2%	10	10	
		生态效益指标	废气排放量	减少	减少	10	10	
			环境改善效果	提高	提高	10	10	
		可持续影响指标						
	社会效益指标	改善中职学校办学条件	≥1年	≥1年	10	10		
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	≥90%	≥90%	10	10	
总分			95					

## 2023 年县级预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		校园安全							
主管部门		临沂市农业学校			实施单位	临沂市农业学校			
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	150	150	150	100	100%	98	
		其中：当年财政拨款	150	150	150		100%		
		上年结转资金							
		其他资金							
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况				
		改善校园安全保障，应对学校师生突发安全事故。			完成改善校园安全保障，应对学校师生突发安全事故，筑牢现代职业教育体系和培养高素质技术技能人才的基础。				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	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	项目总额	≤150 万元	≤150 万元	20	20		
		生态环境成本指标							
		社会成本指标							
	产出指标	数量指标	学生总数	≥5000 人	≥5000 人	10	10		

		质量指标	构建安全校园，保障师生安全	100%	100%	10	10	
	效益指标	时效指标	任务完成时限	≤1年	≤1年	10	10	
		经济效益指标	学校安全发展	促进	促进	10	10	
		生态效益指标						
		可持续影响指标						
		社会效益指标	提高学校安全宣传	≥90%	≥90%	20	18	宣传效果性需加强，采取多种渠道，借助新媒体手段加大宣传
满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	≥90%	≥90%	20	20		
总分		98						



## 2023 年县级预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		实训设备项目经费						
主管部门		临沂市农业学校			实施单位	临沂市农业学校		
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	222	221.28	221.28	100	100%	98
		其中：当年财政拨款	222	221.28	221.28		100%	
		上年结转资金						
		其他资金						
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		通过实训设备购置，改善中职学校办学条件。			完成通过实训设备购置，改善中职学校办学条件。引领全省中等职业教育高质量发展，筑牢现代职业教育体系和培养高素质技术技能人才的基础。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	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	项目总成本	222 万元	221.28 万元	20	20	
		生态环境成本指标						
	社会成本指标							
	产出指标	数量指标	设备购置	≥1 套	≥1 套	10	10	

		质量指标	采购验收合格率	100%	100%	10	10	
	效益指标	时效指标	任务完成时限	≤1年	≤1年	10	8	财政困难；加强与财政局沟通，及时拨付资金。
		经济效益指标	中小企业发展	促进	促进	6	6	
			采购成本节约率	≥2%	≥2%	6	6	
		生态效益指标	废气排放量	减少	减少	6	6	
			环境改善效果	提高	提高	6	6	
		可持续影响指标						
		社会效益指标	改善中职学校办学条件	≥1年	≥1年	6	6	
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	≥90%	≥90%	10	10	
			家长满意度	≥90%	≥90%	10	10	
	总分		98					

## 2023 年县级预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		中职免学费（县级资金）							
主管部门		临沂市农业学校			实施单位	临沂市农业学校			
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	679 万元	341.49	341.49	100	100%	98	
		其中：当年财政拨款	679 万元	341.49	341.49		100%		
		上年结转资金							
		其他资金							
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况				
		落实中等职业教育生均公用经费基本拨款标准政策,提高中等职业学校经费保障水平,推动中等职业教育健康协调发展。			完成落实中等职业教育生均公用经费基本拨款标准政策,提高中等职业学校经费保障水平,推动中等职业教育健康协调发展。的基础。				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	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	项目总成本	341.5 万元	341.5 万元	10	10		
			生均拨款标准	≥3100 元/人/年	≥3100 元/人/年	10	10		
		生态环境成本指标							
		社会成本指标							
	产出指标	数量指标	中职免学费补助人数	≥5200 人	≥5200 人	10	10		

		质量指标	中职免学费补助对象合规率	100%	100%	10	10	
			经费使用合规率	100%	100%	10	10	
	效益指标	时效指标	经费拨付及时率	100%	100%	20	18	偏差原因：资金支付困难，开展受阻。改进措施：积极推进活动开展。
		经济效益指标						
		生态效益指标						
		可持续影响指标						
		社会效益指标	困难学生的家庭经济条件改善率	$\geq 30\%$	$\geq 30\%$	10	10	
			家庭经济困难学生资助覆盖率	100%	100%	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	补助对象满意度	$\geq 90\%$	$\geq 90\%$	10	10	
总分			98					

## 2023 年县级预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		上级专款结转							
主管部门		临沂市农业学校			实施单位	临沂市农业学校			
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	702.2785	681.36	681.36	100	100%	98	
		其中：当年财政拨款	702.2785	681.36	681.36		100%		
		上年结转资金							
		其他资金							
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况				
		以党的建设为引领，以立德树人为根本，以提质培优为主线，以专业建设为重点，以校企合作为保障，打造一批新时代职业教育现代化样板和标杆学校，引领全省中等职业教育高质量发展，筑牢现代职业教育体系和培养高素质技术技能人才的基础。			完成以党的建设为引领，以立德树人为根本，以提质培优为主线，以专业建设为重点，以校企合作为保障，打造一批新时代职业教育现代化样板和标杆学校，引领全省中等职业教育高质量发展，筑牢现代职业教育体系和培养高素质技术技能人才的基础。				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	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	项目总成本	681.36 万元	681.36 万元	20	20		
		生态环境成本指标							
	社会成本指标								
产出指标	数量指标	省级高水平中职学校	=1 所	=1 所	6	6			

			品牌专业	=1 个	=1 个	6	6	
			特色化专业	=2 门	=2 门	6	6	
		质量指标	建设任务完成率	≥90%	≥90%	6	6	
		时效指标	建设任务完成时限	≤1 年	≤1 年	6	6	
		经济效益指标						
		生态效益指标	项目区域内节能减排效果	提升	提升	15	15	
		可持续影响指标						
	效益指标	社会效益指标	提升办学能力和育人水平	≥1 年	≥1 年	15	13	偏差原因：资金支付困难，开展受阻。改进措施：积极推进活动开展。
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	≥90%	≥90%	10	10	
			家长满意度	≥90%	≥90%	10	10	
总分			98					

2023年度中央对地方转移支付项目绩效自评表

项目名称		中职免学费（中央资金）				
中央主管部门						
地方主管部门		临沂市农业学校		资金使用单位	临沂市农业学校	
资金投入情况 (万元)		全年预算数(A)	全年执行数(B)		预算执行率 (B/A)	
	年度资金总额:	369.91	369.91		100%	
	其中:中央财政资金	369.91	369.91		100%	
	地方资金					
	其他资金					
资金管理情况		情况说明			存在问题和改进措施	
	分配科学性	结合本市实际,按要求科学合理分配资金。				
	下达及时性	按时限分配下达资金。				
	拨付合规性	严格按照规定核算、拨付资金。				
	使用规范性	按资金使用用途和项目实施方案规范使用资金。				
	执行准确性	均按照批复方案实施执行,严格落实绩效目标和工作任务,但也存在偏离绩效目标的问题。			个别项目绩效目标完成值超过指标值30%以上。下一步科学合理设定区域绩效目标,对偏离绩效目标较大的项目查找原因,研究改进措施,确保年度目标任务有效落实	
	预算绩效管理情况	按要求开展资金绩效评价工作,全面梳理分析目标任务落实情况。				
支出责任履行情况	严格落实资金支出责任,未发现资金支出管理问题。					
总体目标完成情况	总体目标			全年实际完成情况		
	以落实中等职业教育生均公用经费基本拨款标准政策,提高中等职业学校经费保障水平,推动中等职业教育健康协调发展。			完成以落实中等职业教育生均公用经费基本拨款标准政策,提高中等职业学校经费保障水平,推动中等职业教育健康协调发展的基础。		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	全年实际完成值	未完成原因和改进措施
绩效指标	产出指标	数量指标	中职免学费补助人数	≥5200人	≥5200人	
			中职免学费补助对象合规率	100%	100%	
		质量指标	经费支付及时率	100%	80%	偏差原因:资金支付困难,开展受阻。 改进措施:积极推进活动开
			项目总成本	370万元	370万元	
	成本指标	生均拨款标准	≥3100元/人/年	≥3100元/人/年		
		经济效益指标				
	效益指标	社会效益指标	困难学生的家庭经济条件改善率	≥30%	≥30%	
家庭经济困难学生资助覆盖率			100%	100%		

绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	全年实际完成值	未完成原因和改进措施
		生态效益指标				
		可持续影响指标				
	满意度指标	服务对象满意度指标	补助对象满意度	≥90%	≥90%	
说明	无					



2023年度省对地方转移支付项目绩效自评表

项目名称		高水平中职学校和专业建设项目				
省主管部门						
地方主管部门		临沂市农业学校		资金使用单位	临沂市农业学校	
资金投入情况 (万元)			全年预算数(A)	全年执行数(B)		预算执行率(B/A)
		年度资金总额:	97.7	97.7		100%
		其中:省财政资金	97.7	97.7		100%
		地方资金				
		其他资金				
资金管理情况			情况说明			存在问题和改进措施
		分配科学性	结合本市实际,按要求科学合理分配资金。			
		下达及时性	按时限分配下达资金。			
		拨付合规性	严格按照规定核算、拨付资金。			
		使用规范性	按资金使用用途和项目实施方案规范使用资金。			
		执行准确性	均按照批复方案实施执行,严格落实绩效目标和工作任务,但也存在偏离绩效目标的问题。			个别项目绩效目标完成值超过指标值30%以上。下一步科学合理设定区域绩效目标,对偏离绩效目标较大的项目查找原因,研究改进措施,确保年度目标任务有效落实。
		预算绩效管理情况	按要求开展资金绩效评价工作,全面梳理分析目标任务落实情况。			
支出责任履行情况	严格落实资金支出责任,未发现资金支出管理问题。					
总体目标完成情况	总体目标			全年实际完成情况		
	以党的建设为引领,以立德树人为根本,以提质培优为主线,以专业建设为重点,以校企合作为保障,打造一批新时代职业教育现代化样板和标杆学校,引领全省中等职业教育高质量发展,筑牢现代职业教育体系和培养高素质技术技能人才的基础。			完成以党的建设为引领,以立德树人为根本,以提质培优为主线,以专业建设为重点,以校企合作为保障,打造一批新时代职业教育现代化样板和标杆学校,引领全省中等职业教育高质量发展,筑牢现代职业教育体系和培养高素质技术技能人才的基础。		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	全年实际完成值	未完成原因和改进措施
绩效指标	产出指标	数量指标	课程思政示范课程	≥1门	≥1门	
			精品在线共享课程	≥3门	≥3门	
			1+X证书制度试点	≥4个	≥4个	
		质量指标	任务完成率	≥90%	≥90%	
	时效指标	项目建设期	3年	3年	偏差原因:资金支付困难,开展受阻。 改进措施:积极推进活动开展。	
	成本指标	项目建设总成本	97.7万元	97.7万元		
	效益指标	经济效益指标				
		社会效益指标	办学质量和育人水平提升率	≥30%	≥30%	
县域乡村振兴技术培训覆盖率			≥60%	≥60%		
生态效益指标						

绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	全年实际完成值	未完成原因和改进措施
	满意度指标	可持续影响指标				
		服务对象满意度指标	师生满意度	≥90%	≥90%	
			家长满意度	≥90%	≥90%	
说明	95分					

2023年度中央对地方转移支付项目绩效自评表

项目名称		山东省高水平中职学校				
中央主管部门						
地方主管部门		临沂市农业学校		资金使用单位	临沂市农业学校	
资金投入情况 (万元)			全年预算数 (A)	全年执行数 (B)		预算执行率 (B/A)
		年度资金总额:	249.5	249.5		100%
		其中: 中央财政资金	249.5	249.5		100%
		地方资金				
		其他资金				
资金管理情况			情况说明			存在问题和改进措施
		分配科学性	结合本市实际, 按要求科学合理分配资金。			
		下达及时性	按时限分配下达资金。			
		拨付合规性	严格按照规定核算、拨付资金。			
		使用规范性	按资金使用用途和项目实施方案规范使用资金。			
		执行准确性	均按照批复方案实施执行, 严格落实绩效目标和工作任务, 但也存在偏离绩效目标的问题。			个别项目绩效目标完成值超过指标值30%以上。下一步科学合理设定区域绩效目标, 对偏离绩效目标较大的项目查找原因, 研究改进措施, 确保年度目标任务有效落实
		预算绩效管理情况	按要求开展资金绩效评价工作, 全面梳理分析目标任务落实情况。			
支出责任履行情况	严格落实资金支出责任, 未发现资金支出管理问题。					
总体目标完成情况	总体目标			全年实际完成情况		
	以党的建设为引领, 以立德树人为根本, 以提质培优为主线, 以专业建设为重点, 以校企合作为保障, 打造一批新时代职业教育现代化样板和标杆学校, 引领全省中等职业教育高质量发展, 筑牢现代职业教育体系和培养高素质技术技能人才的基础。			完成以党的建设为引领, 以立德树人为根本, 以提质培优为主线, 以专业建设为重点, 以校企合作为保障, 打造一批新时代职业教育现代化样板和标杆学校, 引领全省中等职业教育高质量发展, 筑牢现代职业教育体系和培养高素质技术技能人才的基础。		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	全年实际完成值	未完成原因和改进措施
绩效指标	产出指标	数量指标	课程思政示范课程	≥1门	≥1门	
			精品在线共享课程	≥3门	≥3门	
			1+X证书制度试点	≥4个	≥4个	
		质量指标	任务完成率	≥90%	≥90%	
		时效指标	项目建设期	3年	3年	偏差原因: 资金支付困难, 开展受阻。改进措施: 积极推进活动开展
		成本指标	项目建设总成本	249.5万元	249.5万元	

绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	全年实际完成值	未完成原因和改进措施
	效益指标	经济效益指标				
		社会效益指标	办学质量和育人水平提升率	≥30%	≥30%	
			县域乡村振兴技术培训覆盖率	≥60%	≥60%	
		生态效益指标				
	可持续影响指标					
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	≥90%	≥90%	
			家长满意度	≥90%	≥90%	
说明	无					

# 2023年度临沂农校现代职业教育提升计划 资金绩效评价报告

组织单位：莒南县财政局

评价机构名称：山东兴诚土地房地产资产评估测绘有限公司

报告编号：

项目评价起止时间：2023年1月至2023年12月评价报告出具时间：2024年9月

# 目录

摘要.....	i
一、基本情况.....	1
（一）项目概况.....	1
（二）绩效目标设立情况.....	6
（三）项目组织管理情况.....	8
二、绩效评价工作开展情况.....	11
（一）绩效评价目的、对象和范围.....	11
（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准和评价抽 样.....	11
（三）绩效评价工作过程.....	14
三、绩效评价结论.....	16
（一）绩效评价综合结论.....	16
（二）绩效目标实现情况.....	17
四、绩效评价情况分析.....	17
（一）决策情况分析.....	19
（二）过程情况分析.....	21
（三）产出情况分析.....	24
（四）效益情况分析.....	28
五、绩效自评重点抽查复核情况.....	30
（一）自评重点抽查复核工作开展情况.....	30
（二）复核结论和分析.....	31
（三）发现问题及原因分析.....	33
（四）单位整改情况.....	33
（五）其他方面.....	33
六、存在的问题及原因分析.....	33
七、建议.....	36
八、其它需说明的情况.....	37

# 摘要

## 一、基本情况

### （一）项目内容

职业教育是国民教育体系和人力资源开发的重要组成部分，肩负着培养多样化人才、传承技术技能、促进就业创业的重要职责。《国务院关于印发国家职业教育改革实施方案的通知》（国发〔2019〕4号）提出“坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，把职业教育摆在教育改革创新和经济社会发展中更加突出的位置。牢固树立新发展理念，服务建设现代化经济体系和实现更高质量更充分就业需要，对接科技发展趋势和市场需求，完善职业教育和培训体系，优化学校、专业布局，深化办学体制改革和育人机制改革，以促进就业和适应产业发展需求为导向，鼓励和支持社会各界特别是企业积极支持职业教育，着力培养高素质劳动者和技术技能人才。”

中央职业教育质量提升计划资金主要用于高职生均拨款、改扩建职业学校校舍、实验实训场地以及其他附属设施，配置图书和教学仪器设备，支持“双师型”专任教师培养培训，支持职业学校1+X证书制度试点、支持双高院校建设等。

### （二）资金安排及使用情况

2023年县财政局合计下达现代职业教育质量提升计划，县级资金500.00万元，临沂市农业学校已实际使用资金289.96万元，预算执行率57.99%。

### （三）项目进展情况

2023年度临沂市农业学校现代职业教育质量提升计划，县财政对职业教育高度重视，保障了设备更新，提升了学校的办学水平和教育质量，预算执行较低的原因是财政资金紧张，支付进度缓慢。

## 二、绩效评价结论

通过审计资料发现，项目的效益指标和满意度指标完成情况较好，但也存在以下问题：项目的产出指标未全部完成、资金支付进度缓慢。

1、县财政对职业教育高度重视，保障了设备更新，提升了学校的办学水平和教育质量。

在全市教师教学能力比赛中，获得一等奖3个、二等奖1个、三等奖4个。学校5个项目参加省赛，共获得一等奖4个，2个项目被推荐参加国赛，获奖数量位列全省同类学校第一名。11月24日-25日，全国决赛在江西南昌举行，临沂市农业学校两个团队分获一等奖和二等奖，这是临沂市农业学校首次参加国赛，并获得了最高奖项，实现了历史性突破。团队取得的成绩也实现了临沂市职业院校参加全国教学能力比赛一等奖“零”的突破，在全省中职学校中处于领先地位。

职教高考方面，524名同学参加春季高考，148名同学本科上线，3+4本科班37名同学顺利转入临沂大学学习，本科升学率进一步提高。393名同学通过“三二连读”转段考核升入对口合作高职院校。

技能大赛方面，在全市职业院校技能大赛中，学校参加了31个赛项中的25个赛项，获得一等奖3个、二等奖10个、三等奖15个，获奖个数列全市第二名，总成绩列全市第三名，学校再次获得“临沂市职业院校技能大赛团体一等奖”、“2023年临沂市职业院校技能大赛特别贡献奖”，11个赛项获得省赛参赛资格。在第二届“校园杯”全国职业院校宠物护理与美容职业技能大赛中，1名教师获一等奖，3名同学获二等奖；该项目在“海峡两岸”职业技能比赛中获二等奖。在全国职业院校技能大赛中职组园林微景观设计与制作赛项中获三等奖。

2、资金拨付及时率和预算执行率低均是财政资金紧张，支付进度滞后。

同时，本次绩效评价对该项目绩效自评工作一并开展了现场复核。从复核情况看，自评反映的绩效目标完成情况及有关数据相对真实、客观，但存在自评绩效指标未对绩效目标进行充分细化和量化，个别绩效指标无具体衡量标准、个别指标实际完成值无数据来源的问题。

### 三、存在的主要问题

#### （一）全面预算绩效管理执行不到位

存在申报的绩效目标不够全面、绩效指标设置不完整、绩效自评不规范的问题。教育主管部门缺乏对该项目的监督检查机制；未按资金下达文件要求向县财政局（以下简称县财政局报送年度资金使用和项目实施情况资料。

#### （二）资金保障不到位、项目进度缓慢

2023年预算执行率57.99%，学校预算执行情况较差，资金支付进度缓慢。

### 四、建议

#### （一）加强全面预算绩效管理

强化预算绩效管理理念，全面实施预算绩效管理。主管部门落实资金使用管理、指导和监督责任，做好绩效目标管理，督促各学校严格执行项目预



算，加快预算执行进度，加快项目实施进度，确保项目如期完成，切实提高资金使用效益。

#### （二）强化资金保障、积极推进项目实施

各级财政应保障现代职业教育提升计划资金足额到位、保障。

#### （三）加强基础设施及师资队伍建设

按照国家和山东省相关标准，有针对性的补齐办学条件短板，多渠道筹措资金，快速补齐设备等缺口，确保学校基础设施与办学规模相适应。进一步扩大职业学校用人自主权，吸引更多优秀人才从事职业教育工作。

#### （四）加大投入、继续落实职业教育质量提升计划

加强宣传，让全社会重视职业教育、形成认可职业教育的良好氛围；加大投入继续改善办学条件，加强合作办学，拓宽办学渠道，打通职业教育人才培养通道，完善职业教育和培训体系，优化学校、专业布局，着力培养高素质劳动者和技术技能人才。

# 2023年现代职业教育提升计划资金 绩效评价报告

根据《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》，财政部关于印发《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）《财政部教育部印发的《现代职业教育质量提升计划资金管理办法》（财教〔2021〕270号）和山东省教育厅山东省财政厅《山东省现代职业教育质量提升计划专项资金管理办法》（鲁教财字〔2017〕8号）的要求，山东兴诚土地房地产资产评估测绘有限公司接受县财政局委托，于2024年9月对临沂市农业学校2023年现代职业教育提升计划资金开展重点绩效评价（以下简称绩效评价）。现将评价情况报告如下：

## 一、基本情况

### （一）项目概况

#### 1. 项目背景

职业教育是国民教育体系和人力资源开发的重要组成部分肩负着培养多样化人才、传承技术技能、促进就业创业的重要职责。《国务院关于印发国家职业教育改革实施方案的通知》（国发〔2019〕4号）提出“坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，把职业教育摆在教育改革创新和经济社会发展中更加突出的位置。牢固树立新发展理念，服务建设现代化经济体系和实现更高质量更充分就业需要，对接科技发展趋势和市场需求完善职业教育和培训体系，优化学校、专业布局，深化办学体制改革和育人机制改革，以促进就业和适应产业发展需求为导向，鼓励和支持社会各界特别是企业积极支持职业教育，着力培养高素质劳动者和技术技能人才。”

临沂市农业学校以培养高素质技能型人才为主要目标，同时承担承办全市职业院校技能大赛赛项和全省职业院校技能大赛。整合现有专业资源，重点建设畜禽生产技术和机电应用技术2个高水平特色化专业。临沂市农业学校现有南北两个校区，占地395亩（含实习基地246亩），建筑面积8万多平方米，实验实训室60个，实验实训设备总值3700多万元。现有专任教师310人。建校以来，累计为社会培养了4万多名毕业生，成为各行各业的骨干力量。没有与专业配套的实训条件，不仅更新的实训设备无场所容

纳，而且以工作过程为导向的高职教学改革思路、课程改革模式均难以实现。

目前，学院在校生数量大，学生均实训用房面积在全省、全国都是严重落后的，而且现有实训工位不足、大型先进实训设备因资金问题无法引进，严重影响“双高”校建设进度，制约学院发展。为顺利完成“双高”建设任务，进一步提升学院办学水平和办学条件，拟在学校南区建设现代职业教育质量提升计划重点项目。

## 2. 主要内容

根据《现代职业教育质量提升计划资金管理办法》，明确2023年资金重点支持：

(1) 支持各地巩固和完善以改革和绩效为导向的高等职业院校生均拨款制度，逐步提高生均拨款水平；支持各地开展高职院校“1+X”证书制度试点及中国特色高水平高职学校和专业建设等。

(2) 支持各地在优化布局结构的基础上，改扩建中等职业学校校舍、实验实训场地以及其他附属设施，配置图书和教学仪器设备等。

(3) 支持各地加强“双师型”专任教师和“1+X”师资培养培训，提高教师教育教学水平；支持职业院校设立兼职教师岗位，优化教师队伍人员结构。

(4) 支持有条件的地方探索通过政府和社会资本合作模式等加强职业院校实训基地建设，以及推进产教融合、校企合作等职业教育改革发展相关工作。

## 3. 资金投入和使用情况

### (1) 资金下达情况

2023年合计下达现代职业教育质量提升计划县级资金500.00万元。

### (2) 资金使用情况

2023年临沂市农业学校已实际使用资金289.96万元，预算执行率57.99%。

## (二) 绩效目标设立情况

### 1. 项目申报的绩效目标和绩效指标情况

2023年项目申报绩效目标为：

成本指标：

项目建设总成本500.00万元；

产出指标：

(1) 数量指标：建设高水平中职学校1所，建设特色化专业2门，打造市级教学创新团队2个，承办市级技能大赛项目 $\geq$ 4项；

(2) 质量指标：技能大赛省级以上奖项 $\geq$ 5项，任务完成率 $\geq$ 90%；

(3) 时效指标：任务完成及时性100%；

效益指标：

(1) 提升专业与产业的匹配度 $\geq$ 2%；

(2) 职业教育创新发展高地打造程度 $\geq$ 30%；

满意度指标：

(1) 学生满意度 $\geq$ 90%；

(2) 教师满意度 $\geq$ 90%

## 2. 绩效评价调整后的绩效目标和绩效指标情况

根据中央、省级、市级职业教育改革提升意见、结合资金下达绩效目标，通过项目前期调研，为全面体现项目的产出和效果，项目组对绩效目标和指标进行了调整，调整后的绩效目标为：

优化职业院校规划布局，通过改建实验实训场地以及其他附属设施，配置图书和教学仪器，使全市职业院校教学条件基本达标。“双师型”教师占专业课教师总数超过一半。加快“双高”建设。完善生均拨款制度，保障高职生均拨款不低于12,000元/每年。对全日制在校生采取弹性学习和灵活多元教学模式培养；大力推进现代学徒制；稳步推进“1+X”证书试点工作。进一步稳定高职扩招规模，确保高职扩招任务顺利完成，高职平均就业率不低于90%。打通职业教育人才培养通道，推动产教融合校企合作，增强职业教育吸引力和社会认可度，推动职业教育与经济社会同步发展。具体调整情况如下表：

表3：2023年现代职业教育提升计划资金绩效目标表

一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值
成本指标	经济成本指标	项目建设总成本	500万元
产出指标	数量指标	建设高水平中等职业学校	1所
		建设特色化专业	2门
		打造市级教学创新团队	2个
		承办市级技能大赛项目	≥4项
	质量指标	技能大赛省级以上奖项	≥5项
		任务完成率	≥90%
时效指标	任务完成及时性	100%	
效益指标	社会效益指标	提升专业与产业的匹配度	≥2%
		职业教育创新发展高地打造程度	≥30%
满意度指标	满意度指标	学生满意度	≥90%
		教师满意度	≥90%

### （三）项目组织管理情况

#### 1. 相关方职责分工

县财政局、市教育体育局负责统筹管理，合理分配专项资金，按照《中央对地方专项转移支付绩效管理暂行办法》（财预〔2015〕163号）要求，做好绩效管理相关工作。

县财政局、教育体育局负责做好绩效管理工作，督促相关项目单位严格执行项目预算，确保项目如期完成。

临沂农校负责项目实施，收到专项资金后，按预算和国库管理有关规定，建立健全内部管理机制，制定资金管理办法，加快预算执行进度，确保项目如期完成。

#### 2. 管理流程

市教育体育局制定专项资金分配方案，县财政局根据资金分配方案下达资金。

县财政局、教育体育局指导和监督资金使用管理，切实提高资金使用效益。

县财政局、市教育体育局对各项目单位定期或不定期开展项目建设及资金使用情况的监督检查。

县财政局、教育体育局在次年向县财政局、市教育体育局报送上一年度资金使用和项目实施情况，报送资料包括：

(1) 上年度资金使用管理情况，包括上年度专项资金使用情况、年度绩效目标完成情况、地方财政投入情况、主要管理措施、问题分析及对策等。

(2) 本年度工作计划，包括当年现代职业教育质量提升计划工作目标和绩效目标、重点任务、主要措施和资金计划等。

(3) 上年度县级财政、市属职业学校安排用于推动职业教育质量改革发展方面的资金统计表及相关预算文件。

### **3. 组织实施**

各职业学校认真分析学校办学条件现状、未来发展方向，区分轻重缓急，科学精准测算今后一段时期项目建设需要，申报职业教育质量提升项目。

根据预算绩效监控管理要求，我校对“现代职业教育质量提升计划”项目开展了绩效运行监控，金额500.00万元，具体采取了以下措施：组织有关人员成立了绩效运行监控工作小组，专项负责2023年项目绩效运行监控工作，监控工作组人员通过评价方案设计，进行实地抽查与核实，收集评价相关资料，并对相关监控指标进行汇总分析，形成项目资金绩效运行监控报告。

## **二、绩效评价工作开展情况**

### **(一) 绩效评价目的、对象和范围**

#### **1. 绩效评价的目的**

绩效评价的主要目的是在临沂农校绩效自评的基础上，通过评价进一步客观地反映项目实施情况和效果，评价项目产出目标是否完成以及效果目标是否实现。总结经验，查找不足，分析存在问题及原因，提出改进建议，进一步规范财政资金运行和预算绩效管理，推动单位有效履职，优化资源配置和财政支出结构，强化支出责任，提高财政资源配置效率和使用效益。

#### **2. 评价对象和范围**

本次评价对象为临沂农校2023年现代职业教育提升计划资金，主要内容为：改善办学条件，“1+X”证书，“双高”院校建设，高职扩招和弹性学制。

## （二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准和评价抽样

### 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，合理确定绩效目标和评价内容，运用简便有效、定量与定性分析相结合的方法进行评价。

（2）公正公开原则。绩效评价符合真实、客观、公正的要求，做到依据合法、标准统一、资料可靠、实事求是、公开透明。

（3）目标引领原则。绩效评价围绕项目的绩效目标、实施单位的履职目标两个方面开展，设置全面量化或可衡量的指标来评价项目绩效目标的实际完成情况。

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

### 2. 评价指标体系

本次评价遵照《项目支出绩效评价管理办法》要求设置决策、过程、产出和效益四个一级指标，所占权重分别为15%、20%、38%、27%。决策和过程的二级、三级指标主要为共性指标并补充设置了项目库建设、实施内容规范性、政府采购规范性、绩效管理规范性4个指标；产出指标设置了产出数量、产出质量、产出成本、产出时效四个二级指标；效益指标设置了社会效益、可持续影响和满意度三个二级指标。

### 3. 评价方法

结合评价项目的具体情况，本次评价主要采用比较分析法、成本效益分析法、资料审阅、实地调查法、公众评判法等方法进行评价。

比较分析法将项目实施情况与绩效目标、行业标准等情况进行比较。本次评价将该项目完成情况与计划内容进行比较，分析该项目内容完成情况。

成本效益分析法对项目投入与产出、支出与效益进行关联性分析，通过对项目产出数量、质量、成本进行单项分析、关联分析、与目标值进行对比分析，综合评价投入产出的效率和效益，查找资源配置及管理中存在的问题及根源。

资料审阅法主要审阅项目的立项政策文件、管理档案、绩效自评报告等材料，准确把握立项背景、实施内容、目的和要求等。查阅资金下达文件、资金支出凭证等，核实资金到位情况、资金使用情况等。

实地调查法为在现场采用收集资料、填报数据、查验数据、召开座谈会、问卷调查等。

公众评判法通过现场调查、向教师、学生发放问卷，通过问卷调查采集教师、学生对该项目实施情况和实施效果的意见和建议，为项目实施产生的社会效益、满意度等提供定量评价的基础。

#### 4. 评价标准

本次采用了计划标准、历史标准和行业标准，用于对指标完成情况进行评价。计划标准是根据年初制定的目标、计划作为评价标准；历史标准是根据上一年度数据作为评价标准；行业标准为教育事业标准。

本次评价采用百分制，各级指标依据其指标权重确定分值，评价人员根据评价情况对各级指标进行打分，最终得分由各级评价指标得分加总得出。根据最终得分情况将评价标准分为四个等级：优（得分 $\geq 90$ 分）；良（ $80 \leq \text{得分} < 90$ 分）；中（ $60 \leq \text{得分} < 80$ 分）；差（得分 $< 60$ 分）。

#### （三）绩效评价工作过程

绩效评价工作过程主要为：开展项目前期调研，编制实施方案，实施方案会审，方案征求意见，实地评价，撰写绩效评价报告，绩效评价报告会审，绩效评价报告征求意见及修改完善，出具绩效评价报告。

1. 开展前期调研：评价工作组与县财政局、市教育体育局充分沟通，准确了解项目概况，多渠道收集项目背景资料，重点收集与评价项目相关的政策文件、项目申报书、项目管理制度、工作总结等。

2. 制定绩效评价工作方案：根据项目实际情况，制定《2023年职业教育提升计划资金绩效评价实施方案》，并征求县财政局、市教育体育局意见，根据意见进一步修改完善实施方案和评价指标体系。

3. 实地评价：评价工作组根据评价工作方案，通过查阅资料、资料分析、实地调研、问卷调查、综合评价等方式，对项目实施情况及效果进行评价。到市教育体育局、被抽查学校查阅财务资料，抽查相关凭证，查阅项目采购资料、项目合同、项目相关档案资料、现场查看项目完成情况。



4. 撰写绩效评价报告：汇总相关数据，分析整理绩效评价情况，撰写评价报告。根据县财政局意见修改完善评价报告，形成绩效评价报告（征求意见稿），并提交评价相关方征求意见，在充分考虑评价相关方反馈意见的基础上，修改完善绩效评价报告。

5. 出具绩效评价报告：按规范要求出具绩效评价报告。

### 三、绩效评价结论

#### （一）绩效评价综合结论

2023年现代职业教育提升计划资金绩效评价得分87.89分，评价等级为“中”。一级指标具体得分情况详见下表：

表4：绩效评价得分情况表

指标	项目决策类	项目管理类	项目绩效类	合计
权重	15%	32%	53%	100%
得分	13	24	50.89	87.89

评价认为，2023年临沂市农业学校通过实施实验实训场地以及其他附属设施，配置图书和教学仪器设备，进一步改善了职业学校办学条件，提高了职业教育办学质量。通过“双师型”专任教师培养培训，为全面提高复合型技术技能人才培养质量提供师资支撑；实施1+X试点积极推动复合型技术技能人才培养，促进岗位与育人深度衔接，提高学生的就业竞争力，三年时间中为社会输送了一批高素质劳动者和技能人才。

该项目预算管理中存在绩效目标设置不全面、指标不完整、预算编制不够详细具体的问题；项目管理中存在教育主管部门缺乏对该项目的监督检查、基本支出挤占项目支出、自评质量不高的情况；项目产出中存在部分项目未完成、推进缓慢的问题；与国家办学条件标准存在差距，1+X证书通过率不高，高职生均拨款水平不达标的问题；项目效益中存在招生完成率低，教师学生满意度不高的问题。

#### （二）绩效目标实现情况

此次评价涉及27项绩效指标，其中：20项指标完成预期目标，已完成比例为74.07%；5项指标部分完成，部分完成比例为18.52%；2项指标未完成预期目标，未完成比例为7.41%。各指标完成情况详见下表：

表6：绩效指标完成情况表

一级指标	二级指标	三级指标	指标值	指标实现情况	完成情况说明
成本指标	经济成本	项目建设总成本	500万元	289.96万元	已实际使用资金289.96万元，预算执行率57.99%
产出指标	产出数量	建设高水平中职学校	1所	1所	成为地方经济社会发展、技术技能人才供给和应用技术创新基地
		建设特色化专业	2门	2门	“畜禽生产技术”、“机电技术应用”2个高水平特色专业
		打造市级教学创新团队	2个	2个	畜禽生产技术专业校企合作组建高水平、结构化专业教学创新团队；机电应用技术专业实施校企合作计划，建设和完善“双师型”教师队伍团队
		承办市级技能大赛项目	≥4项	≥4项	电子产品设计与应用-学生赛； 数字产品检测与维护-教师、学生及家长同赛
	产出质量	技能大赛省级以上奖项	≥5项	8项	国家级园林微景观设计与制作三等奖2项，省级比赛机电一体化设备组装与调试三等奖、汽车维修二等奖、网络建设与运维三等奖、数字产品检测与维护二等奖、电子电路装调与应用二等奖、网络布线三等奖各1项
		任务完成率	≥90%	100%	项目计划完成的采购工作，实际完成全部工作内容
产出指标	产出时效	任务完成及时性	100%	100%	截止到12月31日，所有采购工作均及时完成，完成及时率100%
效益指标	社会效益	提升专业与产业的匹配度	≥2%	≥2%	校企合作开发1门专业课程；校企共同制定机电技术应用、幼儿保育等专业顶岗实习标准。
		职业教育创新发展高地打造程度	≥30%	≥30%	
满意度指标	可持续影响	设施设备利用率	=100%	已完成	学校已完成项目、采购的设备都在用，利用率100%
	满意度	学校教师满意度	≥90%	未完成	教师满意度84.76%
		学生满意度	≥90%	未完成	学生满意度76.29%

## 四、绩效评价情况分析

### （一）决策情况分析

决策情况满分15分，得分13分，得分率86.67%。其中：项目立项得分率为77.78%，绩效目标得分率为100.00%。

项目立项方面。现代职业教育提升计划符合《中共中央办公厅国务院办公厅印发关于推动现代职业教育高质量发展的意见》《国务院关于印发国家职业教育改革实施方案的通知》（国发〔2019〕4号）、《山东省教育厅山东省财政厅印发山东省现代职业教育质量提升计划专项资金管理办法》鲁教财字〔2017〕8号相关目标及要求。符合《莒南县“十四五”教育体育发展规划》关于职业教育实现提质培优的主要任务；符合市教育体育局关于管理和指导全市职业教育工作的职责。

项目目标方面。申报绩效目标设置基本全面，能反映项目实施内容及效益；总目标与年度目标一致的情况；申报绩效指标略完整，考核项目完成情况的指标比较多；个别指标不易衡量。

### （三）项目管理情况分析

过程情况满分32分，实际得分24分，得分率为75.00%。其中：投入管理得分率22.22%，财务管理得分率88.89%，项目实施得分率为100.00%。

资金投入方面。资金主要用于落实《国务院关于印发国家职业教育改革实施方案的通知》（国发〔2019〕4号）确定的各项改革任务，大力推进现代学徒制，深化产教融合、校企合作；支持中职学校1+X证书制度试点、支持双高院校建设、实训基地建设、教学仪器设备购置等项目，向办学质量高、办学特色鲜明的职业院校倾斜。资金分配由市教育体育局党组会议决议通过，报县财政局领导审批。县财政局对下项目测算按照资金跟着项目走、项目跟着规划走的原则，下拨的专项资金在县级计划项目库择优安排，并统筹考虑国家及省级专项资金使用方向与莒南县教育体育当前的重点项目。存在项目资金测算数量、单价不够详细、测算依据不充分及款项未及时到位的情况。

财务管理方面。市教育体育局制定《莒南县教育发展专项资金管理暂行办法》《预算绩效管理暂行办法》，但缺少对该项目的监督检查机制。被抽查的职业院校基本都制定了现代职业教育质量提升计划实施方案，明确建设目标、建设内容、实施时间、领导小组等；制定《内部控制手册》《

国有资产管理制 度》《预算管理办法》《收支管理办法》等管理制度，管理机制较为健全。

市教育体育局组织开展教育专项工程项目检查、学校基础设施建设专项排查、学校校舍安全隐患排查等检查活动，但缺少对职业教育提升项目的专项检查。各学校按实施方案组织开展工作，项目相关档案保存完整。

组织实施方面。学校根据资金下达的项目内容、规模组织实施。抽查发现设备采购部分不到位的情况，学校部分教学楼装修导致设备无法安置。

学校设备、工程主要采取公开招标、竞争性磋商等方式采购，签订内容完整的采购合同，约定质保金及质保期。工程、设备、器械等均通过验收合格。

绩效管理方面。市教育体育局制定《预算绩效管理暂行办法》成立绩效管理组织机构，开展绩效自评；自评反映的绩效目标完成情况相对真实、客观，但自评绩效指标未对绩效目标进行充分细化和量化，个别绩效指标无具体衡量标准，个别指标实际完成值无数据来源。

学校绩效管理制度健全，成立绩效管理组织机构，开展绩效监控、绩效自评；但自评存在实际完成情况描述不够具体充分、个别绩效指标无具体衡量标准，偏差的指标无偏差原因分析及改进措施的问题。未按规定向县财政局、市教育体育局报送年度资金使用和项目 实施情况资料。资金管理方面。2023年合计下达现代职业教育质量提升计划县级资金289.96万元，资金到位率57.99%。2023年临沂市农业学校合计使用资金289.96万元，预算执行率100.00%。

被抽查学校资金拨付和使用有完整的审批程序和手续；基本符合项目预算批复内容或合同规定的用途。检查中发现2023年3月用该项目资金支付南校区无负压供水设备款9.56万元，根据《事业单位财务规则》（2012年财政部令第68号）第二十三条“事业单位从财政部门 和主管部门取得的有指定项目和用途的专项资金，应当专款专用、单独核算，……”，存在基本支出挤占项目支出的情况。

### （三）项目绩效情况分析

产出指标满分53分，实际得分50.89分，得分率为96.02%。其中：成本指标得分率为57.80%，产出数量得分率为100.00%，产出质量得分率为100.00%，产出时效得分率为100.00%，社会效益指标得分率为100.00%，满意度得分率为100.00%。

产出数量方面。建设高水平中职学校，聚焦特色，准确定位，强化专业建设，主动对接国家重大发展战略和“一带一路”倡议，积极助力山东省新旧动能转换等重大工程，紧紧围绕产业结构升级改造和乡村振兴战略，聚焦临沂市高端不锈钢与先进特钢基地，实施校企联合培养、双主体育人的中国特色现代学徒制，推行“1+X”证书制度。

建设特色化专业2门，建设“畜禽生产技术”、“机电技术应用”2个高水平特色专业，全面推进专业发展和人才培养的系统化改革，进一步提升专业与产业的匹配度，为建设现代化经济体系提供高素质技术技能人才支撑。

打造市级教学创新团队2个，畜禽生产技术专业校企合作组建高水平、结构化专业教学创新团队；机电应用技术专业实施校企合作计划，建设和完善“双师型”教师队伍团队，制订《临沂市农业学校教师学历提升进修实施办法》、《学校教职工外出培训实施办法》和《专业课教师企业实践和挂职锻炼实施办法》，以教研组为单位举行各类教育教研活动，适时调控师资培训的覆盖面、培训频次和强度，积极推荐中青年教师参加培训，不断充实更新教师专业知识与技能的储备，培养市级骨干教师2人，打造高水平、结构化教师教学创新团队。

承办市级技能大赛项目4项，临沂市职业院校技能大赛组委会《关于公布2023年临沂市职业院校技能大赛》（临职赛组委会〔2023〕10号），赛项承办学校的通知电子产品设计与应用学生赛、数字产品检测与维护教师、学生及家长同赛、承办省级职业院校技能大赛1项，市级职业院校技能大赛2项。

产出质量方面。临沂市农业学校已完成技能大赛省级以上奖项8项，任务完成率达到100%。

技能大赛省级以上奖项，国家级园林微景观设计与制作三等奖2项，省级比赛机电一体化设备组装与调试三等奖、汽车维修二等奖、网络建设与运维三等奖、数字产品检测与维护二等奖、电子电路装调与应用二等奖、网络布线三等奖各1项，市级大赛奖项高达64个。

任务完成率达到100%，学校树立全面质量管理，把各负其责理念引入项目管理。在方案实施和任务落实中，建立项目建设的内部质量保证体系，科学设计总体构架。对学校整体建设方案和任务书确定建设任务和目标，逐级分解、逐级梳理，建立进表和时间表，明确任务目标、建设内容、完成时限、责任部门，并将任务完成情况纳入系绩效考核，推动各项任务贯彻落实

产出时效方面。完善校园教学服务、校园安全服务、校园生活服务等生态环境，智能跟踪教师、学生及家长及部门的发展脉络，及时发现教学与工作中的问题，通过大数据分析生成报告，并提出方法意见、制定改进策略，时刻诊断校园情况，及时发现问题，助推校园长久发展。

社会效益方面。改变“学校本位”的办学理念，立足区域，关注就业，从“产业结构—就业结构—教育结构”分析学校产教融合的供需，对职业岗位、职业能力、现有劳动力基础进行调研分析，落实到学校人才培养过程中；在传统的“政府—企业—学校”的三螺旋结构之上，为学校产教融合实践提供多元主体的治理力量，以政府力量引导行业企业参与，形成教育界、产业界和学术界的合力，提升专业与产业的匹配度。开展校企合作开办专业实践，开发专业课程，与学校课程体系有机融合，增强人才培养针对性。

通过特色化专业建设，使教师和学生企业技术开发和社会服务方面的参与度显著提高，提高专业建设的经济效益和社会效益。

可持续影响方面。智慧校园建设完成之后，校园信息化水平大幅提高，为全校教师、学生及家长提供全面的智能感知环境和综合信息服务平台，将基于网络的信息服务融入学校的各个应用与领域，实现互联和协作，在教育教学、业务办理上发生根本性的生态变革，大幅提升校务管理水平、事务处理能力效率，学校智慧校园应用水平处于国内领先地位。校园教学资源库极大促进教学水平上升，实现教、学、考、练的闭环。信息化区域资源共享渗透周边地区，带动区域教育发展。云平台、云桌面的广泛利用，极大减少后续采购成本，提升基础设施利用率，后期升级、移动办公更加便捷。大数据处理中心的建设，自主分析数据问题，促进事务网络化、数字化，处理效率大幅提升，解放人力成本，提升学校现代化、扁平化的管理水平，最终形成标准化、可借鉴的校园建设案例，为其他学校建设提空参考。学校已完成项目、设备等都在用，利用率100%。

满意度方面。对临沂农校教师发放调查问卷30份，其中满意问卷28份，满意度为96.67%；大部分老师认为本校开办专业适应当前经济发展需求，对教师培训、招生情况、办学条件、师资力量满意度不高，部分教师对我国现代职业教育改革方向及改革目标不够了解。教师对项目资金支付受限造成项目推进困难意见较大。建议加大对职业教育的投入，对县级职业中学进行重组、集中优势教育资源，降低总体教育成本，提高教育质量；希望增加职业教育本科录取院校、提高职业教育的地位等。

对学生及家长发放调查问卷170份，其中满意问卷162份，满意度为95.29%。学生对职业教育提升相关政策不太了解，对学校办学条件、教学质量满意度不高。部分学生反映食堂饭菜质量不行，建议改善宿舍环境、提高教学质量、增加实践机会等。

## **五、绩效自评重点抽查复核情况**

（一）自评重点抽查复核工作开展情况按照《山东省项目支出绩效评价管理办法》关于对单位自评情况抽查复核的有关规定，为提高单位自评结果的客观性，本次绩效评价同步对2023年现代职业教育提升计划资金的自评结果进行重点抽查复核。

### **1. 重点抽查复核内容**

主要对项目的自评表有关数据真实性、准确性开展复核，

以提高自评结果的客观性。主要包括：绩效自评工作是否按要求开展，项目预算执行率是否准确，部门所填列的指标完成值是否符合实际情况，各项指标的得分是否与实际完成值相匹配，单位上传的依据材料是否真实，是否足够支撑指标值，偏离目标原因分析和措施是否合理到位等。

### **2. 重点抽查复核流程**

一是检查市教育体育局是否按要求开展自评并及时完成自评上报工作；二是抽查验证其自评数据真实性和准确性。本次绩效自评复核主要根据单位项目绩效自评表，结合绩效评价工作对单位绩效自评中涉及的相关数据进行抽查验证，分析自评数据来源与复核数据来源的差异性，分析自评工作中存在偏差的原因，并提出有效意见改善单位自评质量；三是检查各级指标的赋分权重是否符合要求。

## **（二）复核结论和分析**

### **1. 自评工作开展情况**

2023年9月，由市教育体育局对项目开展绩效自评工作，完成了项目支出绩效自评表。项目支出绩效自评表分别从预算执行率、预期目标实际完成情况、项目支出绩效指标实际完成值、偏差原因分析及改进措施四个方面进行评价。

### **2. 复核情况**

从2023年项目支出绩效自评表内容来看，县财政对职业教育高度重视，已完成购置教学实训仪器，教学仪器的采购为学校专业和综合高中艺考生

提供专业上的训练，训练效果显著，学生和教师都很满意；保障了设备更新，提升了学校的办学水平和教育质量，办学质量得到提升；人才培养、社会服务、产教融合等各方面水平不断提高，更好服务经济社会发展。”

通过对绩效自评支撑材料、工作完成情况、资金使用情况、项目实施情况的检查，市教育体育局按时完成了项目绩效自评工作，从复核情况看，自评反映的绩效目标完成情况及有关数据相对真实、客观，但存在自评绩效指标未对绩效目标进行充分细化和量化，个别绩效指标无具体衡量标准；个别指标实际完成值无数据来源的问题。

### （三）发现问题及原因分析

从市教育体育局绩效自评情况看，主要存在两个方面的问题：

一是绩效指标不全面、个别指标值不易衡量。如：绩效目标1为“建设高水平中职学校”缺少相应的定性内容；如：“何为高水平中职，与普通中职的区别”，无具体衡量标准。项目的年度绩效指标优化空间较大。

二是指标实际完成值无数据来源。如：“学校和学生满意度”实际完成值为80%，但在偏差原因分析中反映：“项目尚未全部实施完毕，目前暂时无法进行满意度评价。”

### （四）单位整改情况

针对绩效自评发现的问题，市教育体育局强化预算绩效管理理念，合理设置绩效目标及指标；要求实际完成值数据来源必须真实可靠。

### （五）其他方面

无。

## 六、存在的问题及原因分析

（一）全面预算绩效管理执行不到位市教育体育局及学校存在申报的绩效目标不够全面，绩效指标设置不完整，个别指标不易衡量的情况。

绩效自评中存在个别指标实际完成值无数据来源，实际完成情况描述不够具体充分、存在偏差的指标无偏差原因分析及改进措施的问题。市教育体育局缺乏对该项目的监督检查机制，未见针对职业教育提升项目的专项检查资料。学校也未按资金下达文件要求向县财政局、市教育体育局报送年度资金使用和项目实施情况资料。究其原因因为绩效理念尚未牢固树立，重支出轻绩效；绩效目标设定、审核不到位，绩效激励约束作用不强；各级教育主管部门未严格履行监督管理职责。



## **（二）资金保障不到位、项目进度缓慢**

2023年合计下达现代职业教育质量提升计划县级资金500.00万元，临沂市农业学校合计使用资金289.96万元，预算执行率57.99%，学校预算执行情况较差，主要原因为财政收入增长较为缓慢，财政支出增长较快较多，基层财政较为困难。

## **（三）教师及学生满意度不高**

教师满意度为84.76%；教师对师资力量、招生情况、办学条件满意度不高；学生满意度为76.29%，学生对职业教育提升相关政策不太了解，对学校办学条件、教学质量满意度不高。

## **七、建议**

### **（一）加强全面预算绩效管理**

强化预算绩效管理理念，全面实施预算绩效管理。强化绩效目标管理，绩效目标不仅要包括产出、成本，还要包括经济效益、社会效益、可持续发展和服务对象满意度等绩效指标。

做好绩效运行监控，发现问题要及时纠正，主管部门需落实资金管理、指导和监督责任，做好绩效目标管理，督促各学校严格执行项目预算，加快预算执行进度，加快项目实施进度，确保项目如期完成，切实提高资金使用效益；对各学校定期或不定期开展项目建设及资金使用情况的监督检查；严格要求县财政局、教育体育局以及市属职业学校在每年2月底以前报送上一年度资金使用和项目实施情况资料；健全绩效评价结果反馈制度和绩效问题整改责任制，加强绩效评价结果应用。

### **（二）强化资金保障、积极推进项目实施**

各级财政应保障现代职业教育提升计划资金足额到位，保障高职生均拨款水平不低于1.2万元。各学校对未开展、未完成项目进行梳理，研究解决项目中存在的困难和问题，全力加快项目实施，确保尽快完成目标任务。

### **（三）加强基础设施及师资队伍建设**

临沂市农业学校要按照国家和山东省相关标准，有针对性的补齐办学条件短板，多渠道筹措资金，快速补齐土地、校舍建筑缺口，及时解决历史遗留问题，配齐配足图书、计算机、实训设施设备，确保学校基础设施与办学规模相适应。进一步扩大职业学校用人自主权，在教师招聘、教师待遇、职称评聘等方面，允许学校自主设置岗位、自主确定用人计划和招考流程。完善“固定岗+流动岗”的专兼结合教师队伍岗位结构，吸引更多优秀人才

从事职业教育工作，推动企业工程技术人员、高技能人才到学校兼职，补充专任教师缺口。

#### **（四）加大投入、继续落实职业教育质量提升计划**

加强宣传，让全社会重视职业教育、形成认可职业教育的良好氛围；加大投入继续改善办学条件，培养“双师型”教师，加快“双高”院校建设，采取弹性学习和灵活多元教学模式培养，推进现代学徒制，稳步推进“1+X”证书试点工作，加强合作办学，拓宽办学渠道，打通职业教育人才培养通道，推动产教融合、校企合作，完善职业教育和培训体系，优化学校、专业布局，着力培养高素质劳动者和技术技能人才。

#### **八、其它需说明的情况**

无。

#### **附件：**

附件1：基础表

附件2：社会调查问卷汇总及分析报告

附件3：绩效评价指标体系及得分情况表

山东兴诚土地房地产资产评估测绘有限公司

2024年9月5日

附件1：基础表

基础表1资金来源与预算表

单位：万元

序号	项目名称	责任部门	2023年度 计划数	备注
一	经费来源			
1	莒南县财政局	临沂市农业学校	500.00	
二	项目资金预算情况			
1				
2				
3				
4				
5				
6				
7				
	合计		500.00	

---

## 附件2：社会调查问卷汇总分析报告

### 临沂市农业学校现代职业教育质量提升计划重点项目

#### 调查问卷汇总分析报告

为客观测定专项资金的社会效果，依据公共支出绩效评价“为顾客服务”的原理，引入“顾客满意度”指标，对专项资金的受益方展开满意度调查。具体的问卷调查分析汇总如下：

##### （一）调研对象

本次问卷调查的对象为临沂市农业学校教师、学生及家长、学生家长。

##### （二）调研内容

（1）相关教师、学生及家长、家长对于临沂市农业学校2023年度现代职业教育质量提升计划项目的满意度。

（2）对项目的意见和建议，通过开放式问答收集，涵盖各个方面。

##### （三）调研方法

问卷调查采取分层随机抽样的方式进行。在全面调研开展之前会先进行论证，依据论证结果对问卷和抽样方案再进行一次修改和调整。评价过程中还将采用现场勘察、档案法、市场比较法获取相应数据。然后采用评价模型进行定量和定性分析评价，处理数据。

##### （四）抽样方式

问卷调查采用对受益人员随机抽样的方式，总共抽取200名学校教师、学生及家长，其中教师发放30份问卷，学生及家长发放170份问卷；每个人发放1份调查问卷，共发放200份。

##### （五）问卷调查结果

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，由评价小组工作人员组织问卷的发放与回收。有效回收调查问卷200份，回收率100%。其中，学校教师对本项目总体满意度为98.20%，学校学生及家长对本项目的总体满意度结果为95.50%。

---

## (六) 问卷调查具体汇总分析

### 关于对临沂市农业学校2023年度现代职业教育质量提升计划项目

#### 满意度问卷调查

本次对临沂市农业学校现代职业教育质量提升计划项目进行问卷调查，调查范围为学校教师、学生及家长。问卷发放200份，有效回收200份，回收率100%。

#### 以下就问卷调查结果做扼要分析：

##### 1. 请问您对学校的现代职业教育质量提升计划项目了解多少？

根据问卷调查，100%受访者参与评价，对学校的现代职业教育质量提升计划项目解程度为96.50%。

#### 了解程度

总数-200	了解很多	有所了解	一般	了解不多	不太了解
人数	171	22	7	0	0
百分比	85.50%	11.00%	3.50%	0.00%	0.00%

##### 2. 您对设备购置后的使用是否满意？

根据调查问卷，100%受访者参与评价，对设备购置后的使用满意度进行综合考评，满意度为98.00%。

#### 满意程度

总数-200	非常满意	比较满意	一般	较不满意	不满意
人数	175	21	4	0	0
百分比	87.50%	10.50%	2.00%	0.00%	0.00%

##### 3. 请问您对学校的专业发展状况是否满意？

根据调查问卷，100%受访者参与评价，对学校的专业发展状况满意度进行综合考评，满意度为95.50%。

#### 满意程度

总数-200	非常满意	比较满意	一般	较不满意	不满意
人数	162	29	9	0	0
百分比	81.00%	14.50%	4.50%	0.00%	0.00%

---

4. 请问您对学校学校教学设施改善对教学质量的提升情况是否满意？

根据调查问卷，100%受访者参与评价，对学校学校教学设施改善对教学质量的提升情况满意度进行综合考评，满意度为98.50%。

**满意程度**

总数-200	非常满意	比较满意	一般	较不满意	不满意
人数	181	16	3	0	0
百分比	90.50%	8.00%	1.50%	0.00%	0.00%

5. 请问您对学校实训基地建设情况是否满意？

根据调查问卷，100%受访者参与评价，对学校学校实训基地建设情况满意度进行综合考评，满意度为96.50%。

**满意程度**

总数-200	非常满意	比较满意	一般	较不满意	不满意
人数	189	4	7	0	0
百分比	94.50%	2.00%	3.50%	0.00%	0.00%

6. 请问您对学习的职业教育质量提升计划项目是否满意？

根据调查问卷，100%受访者参与评价，对学习的职业教育质量提升计划项目满意度进行综合考评，满意度为98.00%。

**满意程度**

总数-200	非常满意	比较满意	一般	较不满意	不满意
人数	172	24	4	0	0
百分比	86.00%	12.00%	2.00%	0.00%	0.00%

7. 您对教师的专业素养和教学能力是否满意？

根据调查问卷，100%受访者参与评价，对教师的专业素养和教学能力满意度进行综合考评，满意度为95.00%。

**满意程度**

总数-200	非常满意	比较满意	一般	较不满意	不满意
人数	169	21	10	0	0
百分比	84.50%	10.50%	5.00%	0.00%	0.00%

---

---

8. 您对学校教学改革与建设的措施是否满意？

根据调查问卷，100%受访者参与评价，对学校教学改革与建设的措施进行综合考评，满意度为95.00%。

满意程度

总数-200	非常满意	比较满意	一般	较不满意	不满意
人数	153	37	10	0	0
百分比	76.50%	18.50%	5.00%	0.00%	0.00%

9. 请问您对学校现代职业教育质量提升计划项目总体是否满意？（学生及家长）

根据调查问卷，100%受访者参与评价，学生对学校设备购置经费项目总体满意度进行综合考评，满意度为96.50%。

满意程度

总数-170	非常满意	比较满意	一般	较不满意	不满意
人数	165	28	7	0	0
百分比	82.50%	14.00%	3.50%	0.00%	0.00%

10. 请问您对学校现代职业教育质量提升计划项目总体是否满意？（教师）

根据调查问卷，100%受访者参与评价，教师对学校设备购置经费项目总体满意度进行综合考评，满意度为99.00%。

满意程度

总数-30	非常满意	比较满意	一般	较不满意	不满意
人数	190	8	2	0	0
百分比	95.00%	4.00%	1.00%	0.00%	0.00%

11. 请问对学校现代职业教育质量提升计划项目，您还有哪些意见或建议？

无。

---

---

## 临沂市农业学校现代职业教育质量提升计划重点项目

### 满意度调查问卷

您好，我们接受委托对临沂市农业学校现代职业教育质量提升计划重点项目开展绩效评价，根据工作要求对此项目进行满意度调查。想听听您的意见，本项调查不署名，我们会对个人的信息严格保密，感谢您的参与。

1. 请问您对学校的现代职业教育质量提升计划项目了解多少？

A: 非常满意 B: 比较满意 C: 一般 D: 较不满意 E: 非常不满意

2. 您对设备购置后的使用是否满意？

A: 非常满意 B: 比较满意 C: 一般 D: 较不满意 E: 非常不满意

3. 您对学校的专业发展状况是否满意？

A: 非常满意 B: 比较满意 C: 一般 D: 较不满意 E: 非常不满意

4. 您对学校教学设施改善对教学质量的提升情况是否满意？

A: 非常满意 B: 比较满意 C: 一般 D: 较不满意 E: 非常不满意

5. 您对学校实训基地建设情况是否满意？

A: 非常满意 B: 比较满意 C: 一般 D: 较不满意 E: 非常不满意

6. 您对学习的职业教育质量提升计划项目满意度为？

A: 非常满意 B: 比较满意 C: 一般 D: 较不满意 E: 非常不满意

7. 您对教师的专业素养和教学能力的满意度如何？

A: 非常满意 B: 比较满意 C: 一般 D: 较不满意 E: 非常不满意

8. 您对学校教学改革与建设的措施是否满意？

A: 非常满意 B: 比较满意 C: 一般 D: 较不满意 E: 非常不满意

9. 通请问您对学校现代职业教育质量提升计划项目总体是否满意？（学生及家长）？

A: 非常满意 B: 比较满意 C: 一般 D: 较不满意 E: 非常不满意

---



---

10. 请问您对学校现代职业教育质量提升计划项目总体是否满意？（教师）？

A: 非常满意 B: 比较满意 C: 一般 D: 较不满意 E: 非常不满意

11. 请问对学校现代职业教育质量提升计划项目，您还有哪些意见或建议？

备注：

得分标准：3-12题计分，选择A:10分，选择B:8分，选择C:6分，选择D:3分，选择E:0分。

---

# 2023年度临沂农校现代职业教育提升计划 资金绩效评价报告

组织单位：莒南县财政局

评价机构名称：山东兴诚土地房地产资产评估测绘有限公司

报告编号：

项目评价起止时间：2023年1月至2023年12月评价报告出具时间：2024年9月

# 目录

摘要.....	i
一、基本情况.....	1
（一）项目概况.....	1
（二）绩效目标设立情况.....	6
（三）项目组织管理情况.....	8
二、绩效评价工作开展情况.....	11
（一）绩效评价目的、对象和范围.....	11
（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准和评价抽 样.....	11
（三）绩效评价工作过程.....	14
三、绩效评价结论.....	16
（一）绩效评价综合结论.....	16
（二）绩效目标实现情况.....	17
四、绩效评价情况分析.....	17
（一）决策情况分析.....	19
（二）过程情况分析.....	21
（三）产出情况分析.....	24
（四）效益情况分析.....	28
五、绩效自评重点抽查复核情况.....	30
（一）自评重点抽查复核工作开展情况.....	30
（二）复核结论和分析.....	31
（三）发现问题及原因分析.....	33
（四）单位整改情况.....	33
（五）其他方面.....	33
六、存在的问题及原因分析.....	33
七、建议.....	36
八、其它需说明的情况.....	37

# 摘要

## 一、基本情况

### （一）项目内容

职业教育是国民教育体系和人力资源开发的重要组成部分，肩负着培养多样化人才、传承技术技能、促进就业创业的重要职责。《国务院关于印发国家职业教育改革实施方案的通知》（国发〔2019〕4号）提出“坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，把职业教育摆在教育改革创新和经济社会发展中更加突出的位置。牢固树立新发展理念，服务建设现代化经济体系和实现更高质量更充分就业需要，对接科技发展趋势和市场需求，完善职业教育和培训体系，优化学校、专业布局，深化办学体制改革和育人机制改革，以促进就业和适应产业发展需求为导向，鼓励和支持社会各界特别是企业积极支持职业教育，着力培养高素质劳动者和技术技能人才。”

中央职业教育质量提升计划资金主要用于高职生均拨款、改扩建职业学校校舍、实验实训场地以及其他附属设施，配置图书和教学仪器设备，支持“双师型”专任教师培养培训，支持职业学校1+X证书制度试点、支持双高院校建设等。

### （二）资金安排及使用情况

2023年县财政局合计下达现代职业教育质量提升计划，县级资金500.00万元，临沂市农业学校已实际使用资金289.96万元，预算执行率57.99%。

### （三）项目进展情况

2023年度临沂市农业学校现代职业教育质量提升计划，县财政对职业教育高度重视，保障了设备更新，提升了学校的办学水平和教育质量，预算执行较低的原因是财政资金紧张，支付进度缓慢。

## 二、绩效评价结论

通过审计资料发现，项目的效益指标和满意度指标完成情况较好，但也存在以下问题：项目的产出指标未全部完成、资金支付进度缓慢。

1、县财政对职业教育高度重视，保障了设备更新，提升了学校的办学水平和教育质量。

在全市教师教学能力比赛中，获得一等奖3个、二等奖1个、三等奖4个。学校5个项目参加省赛，共获得一等奖4个，2个项目被推荐参加国赛，获奖数量位列全省同类学校第一名。11月24日-25日，全国决赛在江西南昌举行，临沂市农业学校两个团队分获一等奖和二等奖，这是临沂市农业学校首次参加国赛，并获得了最高奖项，实现了历史性突破。团队取得的成绩也实现了临沂市职业院校参加全国教学能力比赛一等奖“零”的突破，在全省中职学校中处于领先地位。

职教高考方面，524名同学参加春季高考，148名同学本科上线，3+4本科班37名同学顺利转入临沂大学学习，本科升学率进一步提高。393名同学通过“三二连读”转段考核升入对口合作高职院校。

技能大赛方面，在全市职业院校技能大赛中，学校参加了31个赛项中的25个赛项，获得一等奖3个、二等奖10个、三等奖15个，获奖个数列全市第二名，总成绩列全市第三名，学校再次获得“临沂市职业院校技能大赛团体一等奖”、“2023年临沂市职业院校技能大赛特别贡献奖”，11个赛项获得省赛参赛资格。在第二届“校园杯”全国职业院校宠物护理与美容职业技能大赛中，1名教师获一等奖，3名同学获二等奖；该项目在“海峡两岸”职业技能比赛中获二等奖。在全国职业院校技能大赛中职组园林微景观设计与管理赛项中获三等奖。

2、资金拨付及时率和预算执行率低均是财政资金紧张，支付进度滞后。

同时，本次绩效评价对该项目绩效自评工作一并开展了现场复核。从复核情况看，自评反映的绩效目标完成情况及有关数据相对真实、客观，但存在自评绩效指标未对绩效目标进行充分细化和量化，个别绩效指标无具体衡量标准、个别指标实际完成值无数据来源的问题。

### 三、存在的主要问题

#### （一）全面预算绩效管理执行不到位

存在申报的绩效目标不够全面、绩效指标设置不完整、绩效自评不规范的问题。教育主管部门缺乏对该项目的监督检查机制；未按资金下达文件要求向县财政局（以下简称县财政局报送年度资金使用和项目实施情况资料。

#### （二）资金保障不到位、项目进度缓慢

2023年预算执行率57.99%，学校预算执行情况较差，资金支付进度缓慢。

### 四、建议

#### （一）加强全面预算绩效管理

强化预算绩效管理理念，全面实施预算绩效管理。主管部门落实资金使用管理、指导和监督责任，做好绩效目标管理，督促各学校严格执行项目预

算，加快预算执行进度，加快项目实施进度，确保项目如期完成，切实提高资金使用效益。

#### （二）强化资金保障、积极推进项目实施

各级财政应保障现代职业教育提升计划资金足额到位、保障。

#### （三）加强基础设施及师资队伍建设

按照国家和山东省相关标准，有针对性的补齐办学条件短板，多渠道筹措资金，快速补齐设备等缺口，确保学校基础设施与办学规模相适应。进一步扩大职业学校用人自主权，吸引更多优秀人才从事职业教育工作。

#### （四）加大投入、继续落实职业教育质量提升计划

加强宣传，让全社会重视职业教育、形成认可职业教育的良好氛围；加大投入继续改善办学条件，加强合作办学，拓宽办学渠道，打通职业教育人才培养通道，完善职业教育和培训体系，优化学校、专业布局，着力培养高素质劳动者和技术技能人才。

# 2023年现代职业教育提升计划资金 绩效评价报告

根据《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》，财政部关于印发《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）《财政部教育部印发的《现代职业教育质量提升计划资金管理办法》（财教〔2021〕270号）和山东省教育厅山东省财政厅《山东省现代职业教育质量提升计划专项资金管理办法》（鲁教财字〔2017〕8号）的要求，山东兴诚土地房地产资产评估测绘有限公司接受县财政局委托，于2024年9月对临沂市农业学校2023年现代职业教育提升计划资金开展重点绩效评价（以下简称绩效评价）。现将评价情况报告如下：

## 一、基本情况

### （一）项目概况

#### 1. 项目背景

职业教育是国民教育体系和人力资源开发的重要组成部分肩负着培养多样化人才、传承技术技能、促进就业创业的重要职责。《国务院关于印发国家职业教育改革实施方案的通知》（国发〔2019〕4号）提出“坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，把职业教育摆在教育改革创新和经济社会发展中更加突出的位置。牢固树立新发展理念，服务建设现代化经济体系和实现更高质量更充分就业需要，对接科技发展趋势和市场需求完善职业教育和培训体系，优化学校、专业布局，深化办学体制改革和育人机制改革，以促进就业和适应产业发展需求为导向，鼓励和支持社会各界特别是企业积极支持职业教育，着力培养高素质劳动者和技术技能人才。”

临沂市农业学校以培养高素质技能型人才为主要目标，同时承担承办全市职业院校技能大赛赛项和全省职业院校技能大赛。整合现有专业资源，重点建设畜禽生产技术和机电应用技术2个高水平特色化专业。临沂市农业学校现有南北两个校区，占地395亩（含实习基地246亩），建筑面积8万多平方米，实验实训室60个，实验实训设备总值3700多万元。现有专任教师310人。建校以来，累计为社会培养了4万多名毕业生，成为各行各业的骨干力量。没有与专业配套的实训条件，不仅更新的实训设备无场所容

纳，而且以工作过程为导向的高职教学改革思路、课程改革模式均难以实现。

目前，学院在校生数量大，学生均实训用房面积在全省、全国都是严重落后的，而且现有实训工位不足、大型先进实训设备因资金问题无法引进，严重影响“双高”校建设进度，制约学院发展。为顺利完成“双高”建设任务，进一步提升学院办学水平和办学条件，拟在学校南区建设现代职业教育质量提升计划重点项目。

## 2. 主要内容

根据《现代职业教育质量提升计划资金管理办法》，明确2023年资金重点支持：

(1) 支持各地巩固和完善以改革和绩效为导向的高等职业院校生均拨款制度，逐步提高生均拨款水平；支持各地开展高职院校“1+X”证书制度试点及中国特色高水平高职学校和专业建设等。

(2) 支持各地在优化布局结构的基础上，改扩建中等职业学校校舍、实验实训场地以及其他附属设施，配置图书和教学仪器设备等。

(3) 支持各地加强“双师型”专任教师和“1+X”师资培养培训，提高教师教育教学水平；支持职业院校设立兼职教师岗位，优化教师队伍人员结构。

(4) 支持有条件的地方探索通过政府和社会资本合作模式等加强职业院校实训基地建设，以及推进产教融合、校企合作等职业教育改革发展相关工作。

## 3. 资金投入和使用情况

### (1) 资金下达情况

2023年合计下达现代职业教育质量提升计划县级资金500.00万元。

### (2) 资金使用情况

2023年临沂市农业学校已实际使用资金289.96万元，预算执行率57.99%。

## (二) 绩效目标设立情况

### 1. 项目申报的绩效目标和绩效指标情况

2023年项目申报绩效目标为：



成本指标：

项目建设总成本500.00万元；

产出指标：

(1) 数量指标：建设高水平中职学校1所，建设特色化专业2门，打造市级教学创新团队2个，承办市级技能大赛项目 $\geq$ 4项；

(2) 质量指标：技能大赛省级以上奖项 $\geq$ 5项，任务完成率 $\geq$ 90%；

(3) 时效指标：任务完成及时性100%；

效益指标：

(1) 提升专业与产业的匹配度 $\geq$ 2%；

(2) 职业教育创新发展高地打造程度 $\geq$ 30%；

满意度指标：

(1) 学生满意度 $\geq$ 90%；

(2) 教师满意度 $\geq$ 90%

## 2. 绩效评价调整后的绩效目标和绩效指标情况

根据中央、省级、市级职业教育改革提升意见、结合资金下达绩效目标，通过项目前期调研，为全面体现项目的产出和效果，项目组对绩效目标和指标进行了调整，调整后的绩效目标为：

优化职业院校规划布局，通过改建实验实训场地以及其他附属设施，配置图书和教学仪器，使全市职业院校教学条件基本达标。“双师型”教师占专业课教师总数超过一半。加快“双高”建设。完善生均拨款制度，保障高职生均拨款不低于12,000元/每年。对全日制在校生采取弹性学习和灵活多元教学模式培养；大力推进现代学徒制；稳步推进“1+X”证书试点工作。进一步稳定高职扩招规模，确保高职扩招任务顺利完成，高职平均就业率不低于90%。打通职业教育人才培养通道，推动产教融合校企合作，增强职业教育吸引力和社会认可度，推动职业教育与经济社会同步发展。具体调整情况如下表：

表3：2023年现代职业教育提升计划资金绩效目标表

一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值
成本指标	经济成本指标	项目建设总成本	500万元
产出指标	数量指标	建设高水平中等职业学校	1所
		建设特色化专业	2门
		打造市级教学创新团队	2个
		承办市级技能大赛项目	≥4项
	质量指标	技能大赛省级以上奖项	≥5项
		任务完成率	≥90%
时效指标	任务完成及时性	100%	
效益指标	社会效益指标	提升专业与产业的匹配度	≥2%
		职业教育创新发展高地打造程度	≥30%
满意度指标	满意度指标	学生满意度	≥90%
		教师满意度	≥90%

### （三）项目组织管理情况

#### 1. 相关方职责分工

县财政局、市教育体育局负责统筹管理，合理分配专项资金，按照《中央对地方专项转移支付绩效管理暂行办法》（财预〔2015〕163号）要求，做好绩效管理相关工作。

县财政局、教育体育局负责做好绩效目标管理工作，督促相关项目单位严格执行项目预算，确保项目如期完成。

临沂农校负责项目实施，收到专项资金后，按预算和国库管理有关规定，建立健全内部管理机制，制定资金管理办法，加快预算执行进度，确保项目如期完成。

#### 2. 管理流程

市教育体育局制定专项资金分配方案，县财政局根据资金分配分案下达资金。

县财政局、教育体育局指导和监督资金使用管理，切实提高资金使用效益。

县财政局、市教育体育局对各项目单位定期或不定期开展项目建设及资金使用情况的监督检查。

县财政局、教育体育局在次年向县财政局、市教育体育局报送上一年度资金使用和项目实施情况，报送资料包括：

(1) 上年度资金使用管理情况，包括上年度专项资金使用情况、年度绩效目标完成情况、地方财政投入情况、主要管理措施、问题分析及对策等。

(2) 本年度工作计划，包括当年现代职业教育质量提升计划工作目标和绩效目标、重点任务、主要措施和资金计划等。

(3) 上年度县级财政、市属职业学校安排用于推动职业教育质量改革发展方面的资金统计表及相关预算文件。

### **3. 组织实施**

各职业学校认真分析学校办学条件现状、未来发展方向，区分轻重缓急，科学精准测算今后一段时期项目建设需要，申报职业教育质量提升项目。

根据预算绩效监控管理要求，我校对“现代职业教育质量提升计划”项目开展了绩效运行监控，金额500.00万元，具体采取了以下措施：组织有关人员成立了绩效运行监控工作小组，专项负责2023年项目绩效运行监控工作，监控工作组人员通过评价方案设计，进行实地抽查与核实，收集评价相关资料，并对相关监控指标进行汇总分析，形成项目资金绩效运行监控报告。

## **二、绩效评价工作开展情况**

### **(一) 绩效评价目的、对象和范围**

#### **1. 绩效评价的目的**

绩效评价的主要目的是在临沂农校绩效自评的基础上，通过评价进一步客观地反映项目实施情况和效果，评价项目产出目标是否完成以及效果目标是否实现。总结经验，查找不足，分析存在问题及原因，提出改进建议，进一步规范财政资金运行和预算绩效管理，推动单位有效履职，优化资源配置和财政支出结构，强化支出责任，提高财政资源配置效率和使用效益。

#### **2. 评价对象和范围**

本次评价对象为临沂农校2023年现代职业教育提升计划资金，主要内容为：改善办学条件，“1+X”证书，“双高”院校建设，高职扩招和弹性学制。

## （二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准和评价抽样

### 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，合理确定绩效目标和评价内容，运用简便有效、定量与定性分析相结合的方法进行评价。

（2）公正公开原则。绩效评价符合真实、客观、公正的要求，做到依据合法、标准统一、资料可靠、实事求是、公开透明。

（3）目标引领原则。绩效评价围绕项目的绩效目标、实施单位的履职目标两个方面开展，设置全面量化或可衡量的指标来评价项目绩效目标的实际完成情况。

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

### 2. 评价指标体系

本次评价遵照《项目支出绩效评价管理办法》要求设置决策、过程、产出和效益四个一级指标，所占权重分别为15%、20%、38%、27%。决策和过程的二级、三级指标主要为共性指标并补充设置了项目库建设、实施内容规范性、政府采购规范性、绩效管理规范性4个指标；产出指标设置了产出数量、产出质量、产出成本、产出时效四个二级指标；效益指标设置了社会效益、可持续影响和满意度三个二级指标。

### 3. 评价方法

结合评价项目的具体情况，本次评价主要采用比较分析法、成本效益分析法、资料审阅、实地调查法、公众评判法等方法进行评价。

比较分析法将项目实施情况与绩效目标、行业标准等情况进行比较。本次评价将该项目完成情况与计划内容进行比较，分析该项目内容完成情况。

成本效益分析法对项目投入与产出、支出与效益进行关联性分析，通过对项目产出数量、质量、成本进行单项分析、关联分析、与目标值进行对比分析，综合评价投入产出的效率和效益，查找资源配置及管理中的问题及根源。

资料审阅法主要审阅项目的立项政策文件、管理档案、绩效自评报告等材料，准确把握立项背景、实施内容、目的和要求等。查阅资金下达文件、资金支出凭证等，核实资金到位情况、资金使用情况等。

实地调查法为在现场采用收集资料、填报数据、查验数据、召开座谈会、问卷调查等。

公众评判法通过现场调查、向教师、学生发放问卷，通过问卷调查采集教师、学生对该项目实施情况和实施效果的意见和建议，为项目实施产生的社会效益、满意度等提供定量评价的基础。

#### 4. 评价标准

本次采用了计划标准、历史标准和行业标准，用于对指标完成情况进行评价。计划标准是根据年初制定的目标、计划作为评价标准；历史标准是根据上一年度数据作为评价标准；行业标准为教育事业标准。

本次评价采用百分制，各级指标依据其指标权重确定分值，评价人员根据评价情况对各级指标进行打分，最终得分由各级评价指标得分加总得出。根据最终得分情况将评价标准分为四个等级：优（得分 $\geq 90$ 分）；良（ $80 \leq \text{得分} < 90$ 分）；中（ $60 \leq \text{得分} < 80$ 分）；差（得分 $< 60$ 分）。

#### （三）绩效评价工作过程

绩效评价工作过程主要为：开展项目前期调研，编制实施方案，实施方案会审，方案征求意见，实地评价，撰写绩效评价报告，绩效评价报告会审，绩效评价报告征求意见及修改完善，出具绩效评价报告。

1. 开展前期调研：评价工作组与县财政局、市教育体育局充分沟通，准确了解项目概况，多渠道收集项目背景资料，重点收集与评价项目相关的政策文件、项目申报书、项目管理制度、工作总结等。

2. 制定绩效评价工作方案：根据项目实际情况，制定《2023年职业教育提升计划资金绩效评价实施方案》，并征求县财政局、市教育体育局意见，根据意见进一步修改完善实施方案和评价指标体系。

3. 实地评价：评价工作组根据评价工作方案，通过查阅资料、资料分析、实地调研、问卷调查、综合评价等方式，对项目实施情况及效果进行评价。到市教育体育局、被抽查学校查阅财务资料，抽查相关凭证，查阅项目采购资料、项目合同、项目相关档案资料、现场查看项目完成情况。

4. 撰写绩效评价报告：汇总相关数据，分析整理绩效评价情况，撰写评价报告。根据县财政局意见修改完善评价报告，形成绩效评价报告（征求意见稿），并提交评价相关方征求意见，在充分考虑评价相关方反馈意见的基础上，修改完善绩效评价报告。

5. 出具绩效评价报告：按规范要求出具绩效评价报告。

### 三、绩效评价结论

#### （一）绩效评价综合结论

2023年现代职业教育提升计划资金绩效评价得分87.89分，评价等级为“中”。一级指标具体得分情况详见下表：

表4：绩效评价得分情况表

指标	项目决策类	项目管理类	项目绩效类	合计
权重	15%	32%	53%	100%
得分	13	24	50.89	87.89

评价认为，2023年临沂市农业学校通过实施实验实训场地以及其他附属设施，配置图书和教学仪器设备，进一步改善了职业学校办学条件，提高了职业教育办学质量。通过“双师型”专任教师培养培训，为全面提高复合型技术技能人才培养质量提供师资支撑；实施1+X试点积极推动复合型技术技能人才培养，促进岗位与育人深度衔接，提高学生的就业竞争力，三年时间中为社会输送了一批高素质劳动者和技能人才。

该项目预算管理中存在绩效目标设置不全面、指标不完整、预算编制不够详细具体的问题；项目管理中存在教育主管部门缺乏对该项目的监督检查、基本支出挤占项目支出、自评质量不高的情况；项目产出中存在部分项目未完成、推进缓慢的问题；与国家办学条件标准存在差距，1+X证书通过率不高，高职生均拨款水平不达标的问题；项目效益中存在招生完成率低，教师学生满意度不高的问题。

#### （二）绩效目标实现情况

此次评价涉及27项绩效指标，其中：20项指标完成预期目标，已完成比例为74.07%；5项指标部分完成，部分完成比例为18.52%；2项指标未完成预期目标，未完成比例为7.41%。各指标完成情况详见下表：

表6：绩效指标完成情况表

一级指标	二级指标	三级指标	指标值	指标实现情况	完成情况说明
成本指标	经济成本	项目建设总成本	500万元	289.96万元	已实际使用资金289.96万元，预算执行率57.99%
产出指标	产出数量	建设高水平中职学校	1所	1所	成为地方经济社会发展、技术技能人才供给和应用技术创新基地
		建设特色化专业	2门	2门	“畜禽生产技术”、“机电技术应用”2个高水平特色专业
		打造市级教学创新团队	2个	2个	畜禽生产技术专业校企合作组建高水平、结构化专业教学创新团队；机电应用技术专业实施校企合作计划，建设和完善“双师型”教师队伍团队
		承办市级技能大赛项目	≥4项	≥4项	电子产品设计与应用-学生赛； 数字产品检测与维护-教师、学生及家长同赛
	产出质量	技能大赛省级以上奖项	≥5项	8项	国家级园林微景观设计与管理三等奖2项，省级比赛机电一体化设备组装与调试三等奖、汽车维修二等奖、网络建设与运维三等奖、数字产品检测与维护二等奖、电子电路装调与应用二等奖、网络布线三等奖各1项
		任务完成率	≥90%	100%	项目计划完成的采购工作，实际完成全部工作内容
产出指标	产出时效	任务完成及时性	100%	100%	截止到12月31日，所有采购工作均及时完成，完成及时率100%
效益指标	社会效益	提升专业与产业的匹配度	≥2%	≥2%	校企合作开发1门专业课程；校企共同制定机电技术应用、幼儿保育等专业顶岗实习标准。
		职业教育创新发展高地打造程度	≥30%	≥30%	
满意度指标	可持续影响	设施设备利用率	=100%	已完成	学校已完成项目、采购的设备都在用，利用率100%
	满意度	学校教师满意度	≥90%	未完成	教师满意度84.76%
		学生满意度	≥90%	未完成	学生满意度76.29%

## 四、绩效评价情况分析

### （一）决策情况分析

决策情况满分15分，得分13分，得分率86.67%。其中：项目立项得分率为77.78%，绩效目标得分率为100.00%。

项目立项方面。现代职业教育提升计划符合《中共中央办公厅国务院办公厅印发关于推动现代职业教育高质量发展的意见》《国务院关于印发国家职业教育改革实施方案的通知》（国发〔2019〕4号）、《山东省教育厅山东省财政厅印发山东省现代职业教育质量提升计划专项资金管理办法》鲁教财字〔2017〕8号相关目标及要求。符合《莒南县“十四五”教育体育发展规划》关于职业教育实现提质培优的主要任务；符合市教育体育局关于管理和指导全市职业教育工作的职责。

项目目标方面。申报绩效目标设置基本全面，能反映项目实施内容及效益；总目标与年度目标一致的情况；申报绩效指标略完整，考核项目完成情况的指标比较多；个别指标不易衡量。

### （三）项目管理情况分析

过程情况满分32分，实际得分24分，得分率为75.00%。其中：投入管理得分率22.22%，财务管理得分率88.89%，项目实施得分率为100.00%。

资金投入方面。资金主要用于落实《国务院关于印发国家职业教育改革实施方案的通知》（国发〔2019〕4号）确定的各项改革任务，大力推进现代学徒制，深化产教融合、校企合作；支持中职学校1+X证书制度试点、支持双高院校建设、实训基地建设、教学仪器设备购置等项目，向办学质量高、办学特色鲜明的职业院校倾斜。资金分配由市教育体育局党组会议决议通过，报县财政局领导审批。县财政局对下项目测算按照资金跟着项目走、项目跟着规划走的原则，下拨的专项资金在县级计划项目库择优安排，并统筹考虑国家及省级专项资金使用方向与莒南县教育体育当前的重点项目。存在项目资金测算数量、单价不够详细、测算依据不充分及款项未及时到位的情况。

财务管理方面。市教育体育局制定《莒南县教育发展专项资金管理暂行办法》《预算绩效管理暂行办法》，但缺少对该项目的监督检查机制。被抽查的职业院校基本都制定了现代职业教育质量提升计划实施方案，明确建设目标、建设内容、实施时间、领导小组等；制定《内部控制手册》《



国有资产管理制 度》《预算管理办法》《收支管理办法》等管理制度，管理机制较为健全。

市教育体育局组织开展教育专项工程项目检查、学校基础设施建设专项排查、学校校舍安全隐患排查等检查活动，但缺少对职业教育提升项目的专项检查。各学校按实施方案组织开展工作，项目相关档案保存完整。

组织实施方面。学校根据资金下达的项目内容、规模组织实施。抽查发现设备采购部分不到位的情况，学校部分教学楼装修导致设备无法安置。

学校设备、工程主要采取公开招标、竞争性磋商等方式采购，签订内容完整的采购合同，约定质保金及质保期。工程、设备、器械等均通过验收合格。

绩效管理方面。市教育体育局制定《预算绩效管理暂行办法》成立绩效管理组织机构，开展绩效自评；自评反映的绩效目标完成情况相对真实、客观，但自评绩效指标未对绩效目标进行充分细化和量化，个别绩效指标无具体衡量标准，个别指标实际完成值无数据来源。

学校绩效管理制度健全，成立绩效管理组织机构，开展绩效监控、绩效自评；但自评存在实际完成情况描述不够具体充分、个别绩效指标无具体衡量标准，偏差的指标无偏差原因分析及改进措施的问题。未按规定向县财政局、市教育体育局报送年度资金使用和项目 实施情况资料。资金管理方面。2023年合计下达现代职业教育质量提升计划县级资金289.96万元，资金到位率57.99%。2023年临沂市农业学校合计使用资金289.96万元，预算执行率100.00%。

被抽查学校资金拨付和使用有完整的审批程序和手续；基本符合项目预算批复内容或合同规定的用途。检查中发现2023年3月用该项目资金支付南校区无负压供水设备款9.56万元，根据《事业单位财务规则》（2012年财政部令第68号）第二十三条“事业单位从财政部门 和主管部门取得的有指定项目和用途的专项资金，应当专款专用、单独核算，……”，存在基本支出挤占项目支出的情况。

### （三）项目绩效情况分析

产出指标满分53分，实际得分50.89分，得分率为96.02%。其中：成本指标得分率为57.80%，产出数量得分率为100.00%，产出质量得分率为100.00%，产出时效得分率为100.00%，社会效益指标得分率为100.00%，满意度得分率为100.00%。

产出数量方面。建设高水平中职学校，聚焦特色，准确定位，强化专业建设，主动对接国家重大发展战略和“一带一路”倡议，积极助力山东省新旧动能转换等重大工程，紧紧围绕产业结构升级改造和乡村振兴战略，聚焦临沂市高端不锈钢与先进特钢基地，实施校企联合培养、双主体育人的中国特色现代学徒制，推行“1+X”证书制度。

建设特色化专业2门，建设“畜禽生产技术”、“机电技术应用”2个高水平特色专业，全面推进专业发展和人才培养的系统化改革，进一步提升专业与产业的匹配度，为建设现代化经济体系提供高素质技术技能人才支撑。

打造市级教学创新团队2个，畜禽生产技术专业校企合作组建高水平、结构化专业教学创新团队；机电应用技术专业实施校企合作计划，建设和完善“双师型”教师队伍团队，制订《临沂市农业学校教师学历提升进修实施办法》、《学校教职工外出培训实施办法》和《专业课教师企业实践和挂职锻炼实施办法》，以教研组为单位举行各类教育教研活动，适时调控师资培训的覆盖面、培训频次和强度，积极推荐中青年教师参加培训，不断充实更新教师专业知识与技能的储备，培养市级骨干教师2人，打造高水平、结构化教师教学创新团队。

承办市级技能大赛项目4项，临沂市职业院校技能大赛组委会《关于公布2023年临沂市职业院校技能大赛》（临职赛组委会〔2023〕10号），赛项承办学校的通知电子产品设计与应用学生赛、数字产品检测与维护教师、学生及家长同赛、承办省级职业院校技能大赛1项，市级职业院校技能大赛2项。

产出质量方面。临沂市农业学校已完成技能大赛省级以上奖项8项，任务完成率达到100%。

技能大赛省级以上奖项，国家级园林微景观设计与制作三等奖2项，省级比赛机电一体化设备组装与调试三等奖、汽车维修二等奖、网络建设与运维三等奖、数字产品检测与维护二等奖、电子电路装调与应用二等奖、网络布线三等奖各1项，市级大赛奖项高达64个。

任务完成率达到100%，学校树立全面质量管理，把各负其责理念引入项目管理。在方案实施和任务落实中，建立项目建设的内部质量保证体系，科学设计总体构架。对学校整体建设方案和任务书确定建设任务和目标，逐级分解、逐级梳理，建立进表和时间表，明确任务目标、建设内容、完成时限、责任部门，并将任务完成情况纳入系绩效考核，推动各项任务贯彻落实

产出时效方面。完善校园教学服务、校园安全服务、校园生活服务等生态环境，智能跟踪教师、学生及家长及部门的发展脉络，及时发现教学与工作中的问题，通过大数据分析生成报告，并提出方法意见、制定改进策略，时刻诊断校园情况，及时发现问题，助推校园长久发展。

社会效益方面。改变“学校本位”的办学理念，立足区域，关注就业，从“产业结构—就业结构—教育结构”分析学校产教融合的供需，对工作岗位、职业能力、现有劳动力基础进行调研分析，落实到学校人才培养过程中；在传统的“政府—企业—学校”的三螺旋结构之上，为学校产教融合实践提供多元主体的治理力量，以政府力量引导行业企业参与，形成教育界、产业界和学术界的合力，提升专业与产业的匹配度。开展校企合作开办专业实践，开发专业课程，与学校课程体系有机融合，增强人才培养针对性。

通过特色化专业建设，使教师和学生企业技术开发和社会服务方面的参与度显著提高，提高专业建设的经济效益和社会效益。

可持续影响方面。智慧校园建设完成之后，校园信息化水平大幅提高，为全校教师、学生及家长提供全面的智能感知环境和综合信息服务平台，将基于网络的信息服务融入学校的各个应用与领域，实现互联和协作，在教育教学、业务办理上发生根本性的生态变革，大幅提升校务管理水平、事务处理能力效率，学校智慧校园应用水平处于国内领先地位。校园教学资源库极大促进教学水平上升，实现教、学、考、练的闭环。信息化区域资源共享渗透周边地区，带动区域教育发展。云平台、云桌面的广泛利用，极大减少后续采购成本，提升基础设施利用率，后期升级、移动办公更加便捷。大数据处理中心的建设，自主分析数据问题，促进事务网络化、数字化，处理效率大幅提升，解放人力成本，提升学校现代化、扁平化的管理水平，最终形成标准化、可借鉴的校园建设案例，为其他学校建设提空参考。学校已完成项目、设备等都在用，利用率100%。

满意度方面。对临沂农校教师发放调查问卷30份，其中满意问卷28份，满意度为96.67%；大部分老师认为本校开办专业适应当前经济发展需求，对教师培训、招生情况、办学条件、师资力量满意度不高，部分教师对我国现代职业教育改革方向及改革目标不够了解。教师对项目资金支付受限造成项目推进困难意见较大。建议加大对职业教育的投入，对县级职业中学进行重组、集中优势教育资源，降低总体教育成本，提高教育质量；希望增加职业教育本科录取院校、提高职业教育的地位等。

对学生及家长发放调查问卷170份，其中满意问卷162份，满意度为95.29%。学生对职业教育提升相关政策不太了解，对学校办学条件、教学质量满意度不高。部分学生反映食堂饭菜质量不行，建议改善宿舍环境、提高教学质量、增加实践机会等。

## **五、绩效自评重点抽查复核情况**

（一）自评重点抽查复核工作开展情况按照《山东省项目支出绩效评价管理办法》关于对单位自评情况抽查复核的有关规定，为提高单位自评结果的客观性，本次绩效评价同步对2023年现代职业教育提升计划资金的自评结果进行重点抽查复核。

### **1. 重点抽查复核内容**

主要对项目的自评表有关数据真实性、准确性开展复核，

以提高自评结果的客观性。主要包括：绩效自评工作是否按要求开展，项目预算执行率是否准确，部门所填列的指标完成值是否符合实际情况，各项指标的得分是否与实际完成值相匹配，单位上传的依据材料是否真实，是否足够支撑指标值，偏离目标原因分析和措施是否合理到位等。

### **2. 重点抽查复核流程**

一是检查市教育体育局是否按要求开展自评并及时完成自评上报工作；二是抽查验证其自评数据真实性和准确性。本次绩效自评复核主要根据单位项目绩效自评表，结合绩效评价工作对单位绩效自评中涉及的相关数据进行抽查验证，分析自评数据来源与复核数据来源的差异性，分析自评工作中存在偏差的原因，并提出有效意见改善单位自评质量；三是检查各级指标的赋分权重是否符合要求。

## **（二）复核结论和分析**

### **1. 自评工作开展情况**

2023年9月，由市教育体育局对项目开展绩效自评工作，完成了项目支出绩效自评表。项目支出绩效自评表分别从预算执行率、预期目标实际完成情况、项目支出绩效指标实际完成值、偏差原因分析及改进措施四个方面进行评价。

### **2. 复核情况**

从2023年项目支出绩效自评表内容来看，县财政对职业教育高度重视，已完成购置教学实训仪器，教学仪器的采购为学校专业和综合高中艺考生

提供专业上的训练，训练效果显著，学生和教师都很满意；保障了设备更新，提升了学校的办学水平和教育质量，办学质量得到提升；人才培养、社会服务、产教融合等各方面水平不断提高，更好服务经济社会发展。”

通过对绩效自评支撑材料、工作完成情况、资金使用情况、项目实施情况的检查，市教育体育局按时完成了项目绩效自评工作，从复核情况看，自评反映的绩效目标完成情况及有关数据相对真实、客观，但存在自评绩效指标未对绩效目标进行充分细化和量化，个别绩效指标无具体衡量标准；个别指标实际完成值无数据来源的问题。

### （三）发现问题及原因分析

从市教育体育局绩效自评情况看，主要存在两个方面的问题：

一是绩效指标不全面、个别指标值不易衡量。如：绩效目标1为“建设高水平中职学校”缺少相应的定性内容；如：“何为高水平中职，与普通中职的区别”，无具体衡量标准。项目的年度绩效指标优化空间较大。

二是指标实际完成值无数据来源。如：“学校和学生满意度”实际完成值为80%，但在偏差原因分析中反映：“项目尚未全部实施完毕，目前暂时无法进行满意度评价。”

### （四）单位整改情况

针对绩效自评发现的问题，市教育体育局强化预算绩效管理理念，合理设置绩效目标及指标；要求实际完成值数据来源必须真实可靠。

### （五）其他方面

无。

## 六、存在的问题及原因分析

（一）全面预算绩效管理执行不到位市教育体育局及学校存在申报的绩效目标不够全面，绩效指标设置不完整，个别指标不易衡量的情况。

绩效自评中存在个别指标实际完成值无数据来源，实际完成情况描述不够具体充分、存在偏差的指标无偏差原因分析及改进措施的问题。市教育体育局缺乏对该项目的监督检查机制，未见针对职业教育提升项目的专项检查资料。学校也未按资金下达文件要求向县财政局、市教育体育局报送年度资金使用和项目实施情况资料。究其原因因为绩效理念尚未牢固树立，重支出轻绩效；绩效目标设定、审核不到位，绩效激励约束作用不强；各级教育主管部门未严格履行监督管理职责。

## **（二）资金保障不到位、项目进度缓慢**

2023年合计下达现代职业教育质量提升计划县级资金500.00万元，临沂市农业学校合计使用资金289.96万元，预算执行率57.99%，学校预算执行情况较差，主要原因为财政收入增长较为缓慢，财政支出增长较快较多，基层财政较为困难。

## **（三）教师及学生满意度不高**

教师满意度为84.76%；教师对师资力量、招生情况、办学条件满意度不高；学生满意度为76.29%，学生对职业教育提升相关政策不太了解，对学校办学条件、教学质量满意度不高。

## **七、建议**

### **（一）加强全面预算绩效管理**

强化预算绩效管理理念，全面实施预算绩效管理。强化绩效目标管理，绩效目标不仅要包括产出、成本，还要包括经济效益、社会效益、可持续影响和服务对象满意度等绩效指标。

做好绩效运行监控，发现问题要及时纠正，主管部门需落实资金管理、指导和监督责任，做好绩效目标管理，督促各学校严格执行项目预算，加快预算执行进度，加快项目实施进度，确保项目如期完成，切实提高资金使用效益；对各学校定期或不定期开展项目建设及资金使用情况的监督检查；严格要求县财政局、教育体育局以及市属职业学校在每年2月底以前报送上一年度资金使用和项目实施情况资料；健全绩效评价结果反馈制度和绩效问题整改责任制，加强绩效评价结果应用。

### **（二）强化资金保障、积极推进项目实施**

各级财政应保障现代职业教育提升计划资金足额到位，保障高职生均拨款水平不低于1.2万元。各学校对未开展、未完成项目进行梳理，研究解决项目中存在的困难和问题，全力加快项目实施，确保尽快完成目标任务。

### **（三）加强基础设施及师资队伍建设**

临沂市农业学校要按照国家和山东省相关标准，有针对性的补齐办学条件短板，多渠道筹措资金，快速补齐土地、校舍建筑缺口，及时解决历史遗留问题，配齐配足图书、计算机、实训设施设备，确保学校基础设施与办学规模相适应。进一步扩大职业学校用人自主权，在教师招聘、教师待遇、职称评聘等方面，允许学校自主设置岗位、自主确定用人计划和招考流程。完善“固定岗+流动岗”的专兼结合教师队伍岗位结构，吸引更多优秀人才

从事职业教育工作，推动企业工程技术人员、高技能人才到学校兼职，补充专任教师缺口。

#### **（四）加大投入、继续落实职业教育质量提升计划**

加强宣传，让全社会重视职业教育、形成认可职业教育的良好氛围；加大投入继续改善办学条件，培养“双师型”教师，加快“双高”院校建设，采取弹性学习和灵活多元教学模式培养，推进现代学徒制，稳步推进“1+X”证书试点工作，加强合作办学，拓宽办学渠道，打通职业教育人才培养通道，推动产教融合、校企合作，完善职业教育和培训体系，优化学校、专业布局，着力培养高素质劳动者和技术技能人才。

#### **八、其它需说明的情况**

无。

#### **附件：**

附件1：基础表

附件2：社会调查问卷汇总及分析报告

附件3：绩效评价指标体系及得分情况表

山东兴诚土地房地产资产评估测绘有限公司

2024年9月5日

附件1：基础表

基础表1资金来源与预算表

单位：万元

序号	项目名称	责任部门	2023年度 计划数	备注
一	经费来源			
1	莒南县财政局	临沂市农业学校	500.00	
二	项目资金预算情况			
1				
2				
3				
4				
5				
6				
7				
	合计		500.00	



---

## 附件2：社会调查问卷汇总分析报告

### 临沂市农业学校现代职业教育质量提升计划重点项目

#### 调查问卷汇总分析报告

为客观测定专项资金的社会效果，依据公共支出绩效评价“为顾客服务”的原理，引入“顾客满意度”指标，对专项资金的受益方展开满意度调查。具体的问卷调查分析汇总如下：

##### （一）调研对象

本次问卷调查的对象为临沂市农业学校教师、学生及家长、学生家长。

##### （二）调研内容

（1）相关教师、学生及家长、家长对于临沂市农业学校2023年度现代职业教育质量提升计划项目的满意度。

（2）对项目的意见和建议，通过开放式问答收集，涵盖各个方面。

##### （三）调研方法

问卷调查采取分层随机抽样的方式进行。在全面调研开展之前会先进行论证，依据论证结果对问卷和抽样方案再进行一次修改和调整。评价过程中还将采用现场勘察、档案法、市场比较法获取相应数据。然后采用评价模型进行定量和定性分析评价，处理数据。

##### （四）抽样方式

问卷调查采用对受益人员随机抽样的方式，总共抽取200名学校教师、学生及家长，其中教师发放30份问卷，学生及家长发放170份问卷；每个人发放1份调查问卷，共发放200份。

##### （五）问卷调查结果

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，由评价小组工作人员组织问卷的发放与回收。有效回收调查问卷200份，回收率100%。其中，学校教师对本项目总体满意度为98.20%，学校学生及家长对本项目的总体满意度结果为95.50%。

---

## (六) 问卷调查具体汇总分析

### 关于对临沂市农业学校2023年度现代职业教育质量提升计划项目

#### 满意度问卷调查

本次对临沂市农业学校现代职业教育质量提升计划项目进行问卷调查，调查范围为学校教师、学生及家长。问卷发放200份，有效回收200份，回收率100%。

#### 以下就问卷调查结果做扼要分析：

##### 1. 请问您对学校的现代职业教育质量提升计划项目了解多少？

根据问卷调查，100%受访者参与评价，对学校的现代职业教育质量提升计划项目解程度为96.50%。

#### 了解程度

总数-200	了解很多	有所了解	一般	了解不多	不太了解
人数	171	22	7	0	0
百分比	85.50%	11.00%	3.50%	0.00%	0.00%

##### 2. 您对设备购置后的使用是否满意？

根据调查问卷，100%受访者参与评价，对设备购置后的使用满意度进行综合考评，满意度为98.00%。

#### 满意程度

总数-200	非常满意	比较满意	一般	较不满意	不满意
人数	175	21	4	0	0
百分比	87.50%	10.50%	2.00%	0.00%	0.00%

##### 3. 请问您对学校的专业发展状况是否满意？

根据调查问卷，100%受访者参与评价，对学校的专业发展状况满意度进行综合考评，满意度为95.50%。

#### 满意程度

总数-200	非常满意	比较满意	一般	较不满意	不满意
人数	162	29	9	0	0
百分比	81.00%	14.50%	4.50%	0.00%	0.00%

---

4. 请问您对学校学校教学设施改善对教学质量的提升情况是否满意？

根据调查问卷，100%受访者参与评价，对学校学校教学设施改善对教学质量的提升情况满意度进行综合考评，满意度为98.50%。

**满意程度**

总数-200	非常满意	比较满意	一般	较不满意	不满意
人数	181	16	3	0	0
百分比	90.50%	8.00%	1.50%	0.00%	0.00%

5. 请问您对学校实训基地建设情况是否满意？

根据调查问卷，100%受访者参与评价，对学校学校实训基地建设情况满意度进行综合考评，满意度为96.50%。

**满意程度**

总数-200	非常满意	比较满意	一般	较不满意	不满意
人数	189	4	7	0	0
百分比	94.50%	2.00%	3.50%	0.00%	0.00%

6. 请问您对学习的职业教育质量提升计划项目是否满意？

根据调查问卷，100%受访者参与评价，对学习的职业教育质量提升计划项目满意度进行综合考评，满意度为98.00%。

**满意程度**

总数-200	非常满意	比较满意	一般	较不满意	不满意
人数	172	24	4	0	0
百分比	86.00%	12.00%	2.00%	0.00%	0.00%

7. 您对教师的专业素养和教学能力是否满意？

根据调查问卷，100%受访者参与评价，对教师的专业素养和教学能力满意度进行综合考评，满意度为95.00%。

**满意程度**

总数-200	非常满意	比较满意	一般	较不满意	不满意
人数	169	21	10	0	0
百分比	84.50%	10.50%	5.00%	0.00%	0.00%

---

---

8. 您对学校教学改革与建设的措施是否满意？

根据调查问卷，100%受访者参与评价，对学校教学改革与建设的措施进行综合考评，满意度为95.00%。

满意程度

总数-200	非常满意	比较满意	一般	较不满意	不满意
人数	153	37	10	0	0
百分比	76.50%	18.50%	5.00%	0.00%	0.00%

9. 请问您对学校现代职业教育质量提升计划项目总体是否满意？（学生及家长）

根据调查问卷，100%受访者参与评价，学生对学校设备购置经费项目总体满意度进行综合考评，满意度为96.50%。

满意程度

总数-170	非常满意	比较满意	一般	较不满意	不满意
人数	165	28	7	0	0
百分比	82.50%	14.00%	3.50%	0.00%	0.00%

10. 请问您对学校现代职业教育质量提升计划项目总体是否满意？（教师）

根据调查问卷，100%受访者参与评价，教师对学校设备购置经费项目总体满意度进行综合考评，满意度为99.00%。

满意程度

总数-30	非常满意	比较满意	一般	较不满意	不满意
人数	190	8	2	0	0
百分比	95.00%	4.00%	1.00%	0.00%	0.00%

11. 请问对学校现代职业教育质量提升计划项目，您还有哪些意见或建议？

无。

---

---

## 临沂市农业学校现代职业教育质量提升计划重点项目

### 满意度调查问卷

您好，我们接受委托对临沂市农业学校现代职业教育质量提升计划重点项目开展绩效评价，根据工作要求对此项目进行满意度调查。想听听您的意见，本项调查不署名，我们会对个人的信息严格保密，感谢您的参与。

1. 请问您对学校的现代职业教育质量提升计划项目了解多少？

A: 非常满意 B: 比较满意 C: 一般 D: 较不满意 E: 非常不满意

2. 您对设备购置后的使用是否满意？

A: 非常满意 B: 比较满意 C: 一般 D: 较不满意 E: 非常不满意

3. 您对学校的专业发展状况是否满意？

A: 非常满意 B: 比较满意 C: 一般 D: 较不满意 E: 非常不满意

4. 您对学校教学设施改善对教学质量的提升情况是否满意？

A: 非常满意 B: 比较满意 C: 一般 D: 较不满意 E: 非常不满意

5. 您对学校实训基地建设情况是否满意？

A: 非常满意 B: 比较满意 C: 一般 D: 较不满意 E: 非常不满意

6. 您对学习的职业教育质量提升计划项目满意度为？

A: 非常满意 B: 比较满意 C: 一般 D: 较不满意 E: 非常不满意

7. 您对教师的专业素养和教学能力的满意度如何？

A: 非常满意 B: 比较满意 C: 一般 D: 较不满意 E: 非常不满意

8. 您对学校教学改革与建设的措施是否满意？

A: 非常满意 B: 比较满意 C: 一般 D: 较不满意 E: 非常不满意

9. 通请问您对学校现代职业教育质量提升计划项目总体是否满意？（学生及家长）？

A: 非常满意 B: 比较满意 C: 一般 D: 较不满意 E: 非常不满意

---

---

10. 请问您对学校现代职业教育质量提升计划项目总体是否满意？（教师）？

A: 非常满意 B: 比较满意 C: 一般 D: 较不满意 E: 非常不满意

11. 请问对学校现代职业教育质量提升计划项目，您还有哪些意见或建议？

备注：

得分标准：3-12题计分，选择A:10分，选择B:8分，选择C:6分，选择D:3分，选择E:0分。

---