

**2023 年度  
济南艺术学校  
决算**

# 目 录

## 第一部分 单位概况

- 一、单位职责
- 二、机构设置

## 第二部分 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

坚持党对学校工作的全面领导,坚持社会主义办学方向,贯彻国家教育方针,建设现代学校制度,对受教育者进行思想政治教育和职业道德教育,传授职业知识,促进学生“德、智、体、美、劳”全面发展,培养职业技能,进行职业指导,全面提高受教育者的素质;完成市教育局交办的其他任务。

## 二、机构设置

本单位内设6个职能科室,分别是:办公室、组织人事部、教学管理部、学生发展部、后勤保障部、招生就业指导部。

## 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：济南艺术学校

金额单位：万元

收 入			支 出		
项 目	行次	金 额	项 目	行次	金 额
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	6,153.22	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	195.49	五、教育支出	36	5,888.52
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	10.89	八、社会保障和就业支出	39	177.41
	9		九、卫生健康支出	40	297.51
	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	
	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	6,359.60	<b>本年支出合计</b>	58	6,363.44
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28	1.55	结余分配	59	
年初结转和结余	29	3.31	年末结转和结余	60	1.02
	30			61	
<b>总计</b>	31	6,364.46	<b>总计</b>	62	6,364.46

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：济南艺术学校

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		6,359.60	6,153.22		195.49			10.89
205	教育支出	5,884.68	5,678.30		195.49			10.89
20502	普通教育	4.95	4.95					
2050204	高中教育	4.95	4.95					
20503	职业教育	4,528.74	4,333.25		195.49			
2050302	中等职业教育	4,526.74	4,331.25		195.49			
2050399	其他职业教育支出	2.00	2.00					
20509	教育费附加安排的支出	360.29	360.29					
2050999	其他教育费附加安排的支出	360.29	360.29					
20599	其他教育支出	990.70	979.81					10.89
2059999	其他教育支出	990.70	979.81					10.89
208	社会保障和就业支出	177.41	177.41					
20805	行政事业单位养老支出	177.41	177.41					



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
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	177.41	177.41					
210	卫生健康支出	297.51	297.51					
21011	行政事业单位医疗	297.51	297.51					
2101102	事业单位医疗	297.51	297.51					

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：济南艺术学校

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		6,363.44	5,027.90	1,335.54			
205	教育支出	5,888.52	4,552.99	1,335.54			
20502	普通教育	4.95	4.95				
2050204	高中教育	4.95	4.95				
20503	职业教育	4,532.58	3,666.49	866.09			
2050302	中等职业教育	4,530.58	3,666.49	864.09			
2050399	其他职业教育支出	2.00		2.00			
20509	教育费附加安排的支出	360.29		360.29			
2050999	其他教育费附加安排的支出	360.29		360.29			
20599	其他教育支出	990.70	881.55	109.15			
2059999	其他教育支出	990.70	881.55	109.15			
208	社会保障和就业支出	177.41	177.41				
20805	行政事业单位养老支出	177.41	177.41				

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
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	177.41	177.41				
210	卫生健康支出	297.51	297.51				
21011	行政事业单位医疗	297.51	297.51				
2101102	事业单位医疗	297.51	297.51				

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：济南艺术学校

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	6,153.22	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	5,678.30	5,678.30		
	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	177.41	177.41		
	9		九、卫生健康支出	41	297.51	297.51		
	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				
	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	6,153.22	<b>本年支出合计</b>	59	6,153.22	6,153.22		
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	6,153.22	<b>总计</b>	64	6,153.22	6,153.22		

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：济南艺术学校

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		6,153.22	5,021.65	1,131.57
205	教育支出	5,678.30	4,546.73	1,131.57
20502	普通教育	4.95	4.95	
2050204	高中教育	4.95	4.95	
20503	职业教育	4,333.25	3,660.23	673.02
2050302	中等职业教育	4,331.25	3,660.23	671.02
2050399	其他职业教育支出	2.00		2.00
20509	教育费附加安排的支出	360.29		360.29
2050999	其他教育费附加安排的支出	360.29		360.29
20599	其他教育支出	979.81	881.55	98.26
2059999	其他教育支出	979.81	881.55	98.26
208	社会保障和就业支出	177.41	177.41	
20805	行政事业单位养老支出	177.41	177.41	

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
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	177.41	177.41	
210	卫生健康支出	297.51	297.51	
21011	行政事业单位医疗	297.51	297.51	
2101102	事业单位医疗	297.51	297.51	

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：济南艺术学校

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	4,371.61	302	商品和服务支出	206.36	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	881.40	30201	办公费	30.77	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	1,613.57	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	365.66	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	324.32	30205	水费	10.00	310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	354.82	30206	电费	47.68	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	177.41	30207	邮电费	5.04	31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	291.43	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	23.80	30211	差旅费	11.54	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	339.19	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	2.00	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	443.68	30215	会议费	0.20	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	17.60	30216	培训费	2.09	31011	地上附着物和青苗补偿		
30302	退休费	402.85	30217	公务接待费		31012	拆迁补偿		
30303	退职(役)费		30218	专用材料费	18.25	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	6.90	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	4.95	30228	工会经费	37.26	312	对企业补助		
30309	奖励金		30229	福利费	31.20	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	3.58	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	1.90	31204	费用补贴		
30399	其他对个人和家庭的补助	11.38	30240	税金及附加费用		31205	利息补贴		
			30299	其他商品和服务支出	4.86	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>4,815.29</b>	<b>公用经费合计</b>						<b>206.36</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：济南艺术学校

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：本单位没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

# 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：济南艺术学校

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：济南艺术学校

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
3.58		3.58		3.58		3.58		3.58		3.58	

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。

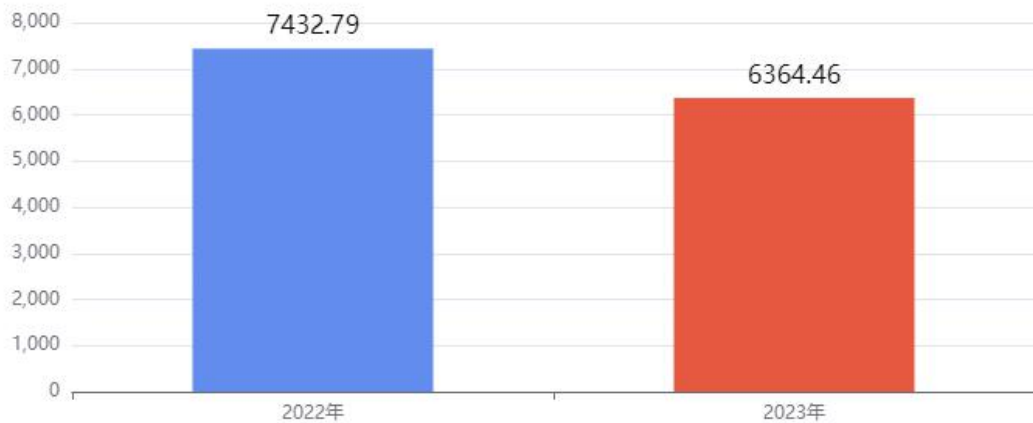
## **第三部分**

# **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 6,364.46 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各减少 1,068.33 万元，下降 14.37%。主要是 2022 年补发 2021 年高质量发展综合考核奖 2023 年正常发放，以及 2022 年学生宿舍空调及线路改造项目、正谊剧场灯光及演出系统工程项目已完成，2023 年未安排此项投入。

图1：收入支出决算变动情况  
(单位：万元)

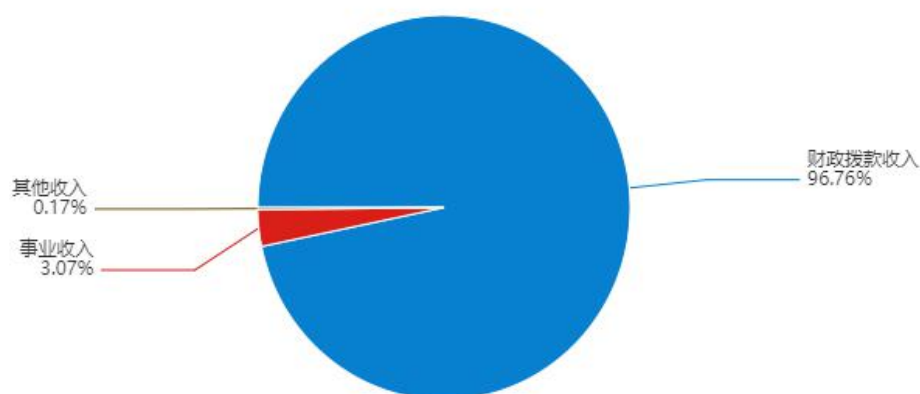


## 二、收入决算情况说明

### (一) 收入决算结构情况

2023 年度收入合计 6,359.6 万元，其中：财政拨款收入 6,153.22 万元，占 96.76%；事业收入 195.49 万元，占 3.07%；其他收入 10.89 万元，占 0.17%。

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 6,153.22 万元。与 2022 年度相比，减少 1,023.63 万元，下降 14.26%。主要是 2022 年补发 2021 年高质量发展综合考核奖 2023 年正常发放，以及 2022 年学生宿舍空调及线路改造项目、正谊剧场灯光及演出系统工程项目已完成，2023 年未安排此项投入。

2、上级补助收入 0 万元。与上年决算数一致。

3、事业收入 195.49 万元。与 2022 年度相比，增加 18.81 万元，增长 10.65%。主要是 2023 年学生人数较 2022 年增加，缴纳高中学费增加。

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 10.89 万元。与 2022 年度相比，增加 10.89

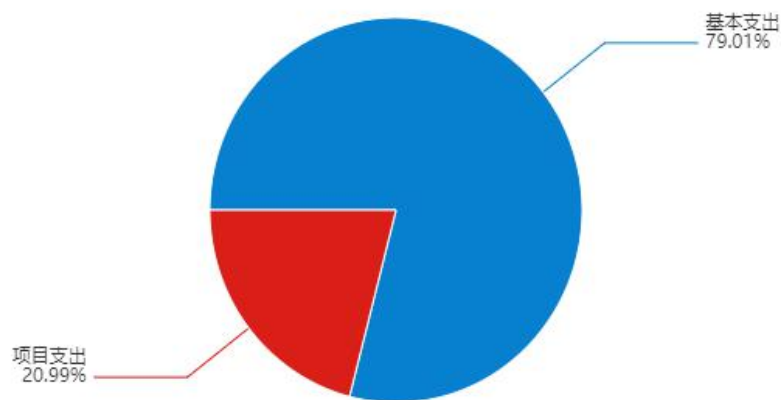
万元。主要是 2023 年济南市教育招生考试院拨款，用于考点外语听力考试设备升级。

### 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 6,363.44 万元，其中：基本支出 5,027.9 万元，占 79.01%；项目支出 1,335.54 万元，占 20.99%。

图3：本年支出构成情况



#### (二) 支出决算具体情况

1、基本支出 5,027.9 万元。与 2022 年度相比，减少 811.87 万元，下降 13.9%。主要是 2022 年补发 2021 年高质量发展综合考核奖 2023 年正常发放。

2、项目支出 1,335.54 万元。与 2022 年度相比，减少 254.17 万元，下降 15.99%。主要是 2022 年学生宿舍空调及线路改造项目、正谊剧场灯光及演出系统工程项目已完成，



2023 年未安排此项投入。

3、上缴上级支出 0 万元。与上年决算数一致。

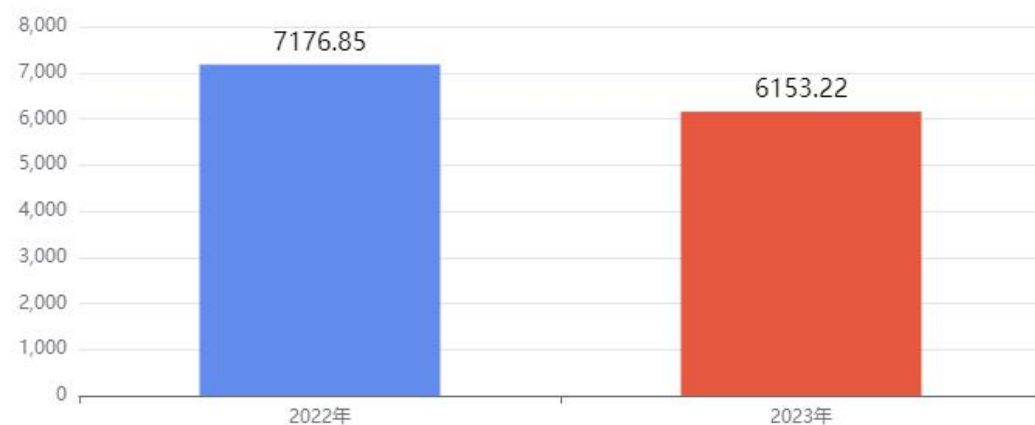
4、经营支出 0 万元。与上年决算数一致。

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 6,153.22 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 1,023.63 万元，下降 14.26%。主要是 2022 年补发 2021 年高质量发展综合考核奖 2023 年正常发放，以及 2022 年学生宿舍空调及线路改造项目、正谊剧场灯光及演出系统工程项目已完成，2023 年未安排此项投入。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况  
(单位：万元)

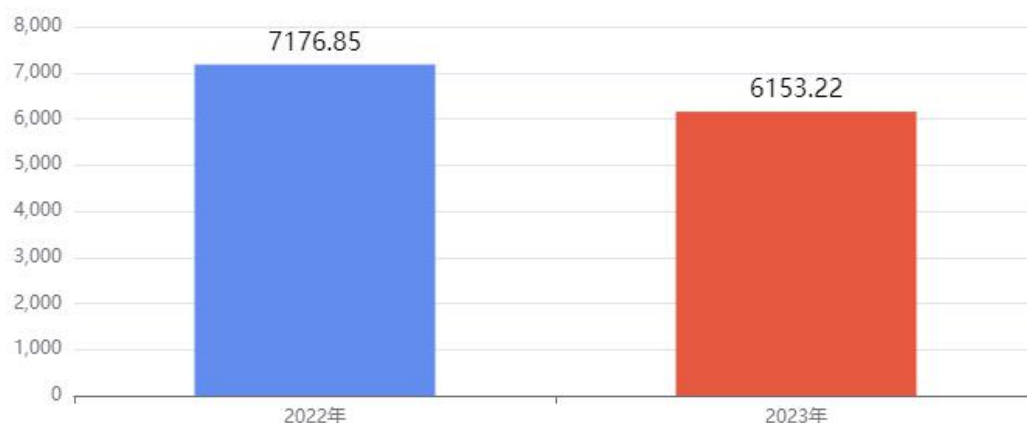


#### 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

##### (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 6,153.22 万元，占本年支出合计的 96.7%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 1,023.63 万元，下降 14.26%。主要是 2022 年补发 2021 年高质量发展综合考核奖 2023 年正常发放，以及 2022 年学生宿舍空调及线路改造项目、正谊剧场灯光及演出系统工程项目已完成，2023 年未安排此项投入。

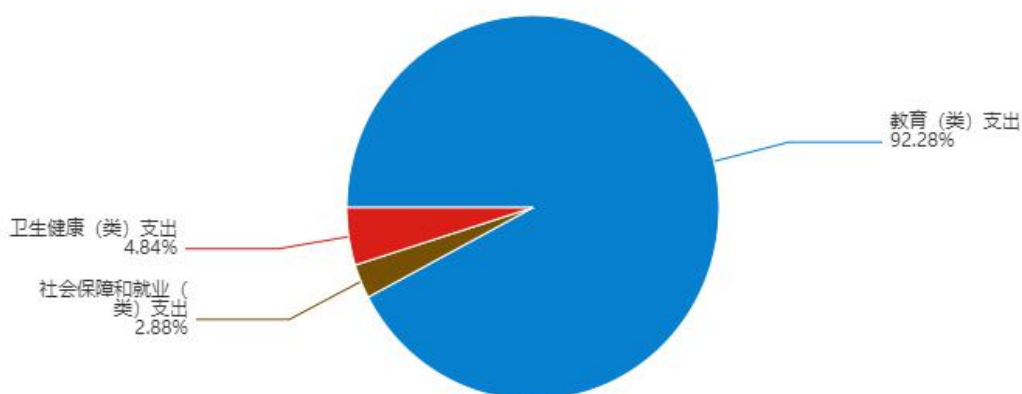
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况  
(单位：万元)



## (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 6,153.22 万元，主要用于以下方面：教育(类)支出 5,678.3 万元，占 92.28%；社会保障和就业(类)支出 177.41 万元，占 2.88%；卫生健康(类)支出 297.51 万元，占 4.84%。

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 5,171.69 万元，支出决算为 6,153.22 万元，完成年初预算的 118.98%。决算数大于年初预算数的主要原因是中期下达高水平艺术团、职业院校名班主任工作室建设资金、职业教育教学成果奖；2023 年新入职教师 15 人工资增加。其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）。年初预算为 3 万元，支出决算为 4.95 万元，完成年初预算的 165%。决算数大于年初预算数的主要原因是中期下达高中建档立卡免学杂费资金和高中助学金。

2、教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）。年初预算为 4,118.47 万元，支出决算为 4,331.25 万元，完成年初预算的 105.17%。决算数大于年初预算数的主要原因

是 2023 年新入职教师 15 人工资增加。

3、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 2 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职业教育教学成果奖。

4、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 360.3 万元，支出决算为 360.29 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算基本持平。

5、教育支出(类)其他教育支出(款)其他教育支出(项)。年初预算为 554.17 万元，支出决算为 979.81 万元，完成年初预算的 176.81%。决算数大于年初预算数的主要原因是中期下达高水平艺术团、职业院校名班主任工作室建设资金。

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 132.08 万元，支出决算为 177.41 万元，完成年初预算的 134.32%。决算数大于年初预算数的主要原因是 2023 年新入职教师 15 人职业年金增加。

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 227.67 万元，支出决算为 297.51 万元，完成年初预算的 130.68%。决算数大于年初预算数的

主要原因是 2023 年新入职教师 15 人单位医疗增加。

## **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 5,021.65 万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费 4,815.29 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、助学金、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费 206.36 万元，主要包括：办公费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、会议费、培训费、专用材料费、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**

本单位没有政府性基金财政拨款收支。

## **八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明**

本单位没有国有资本经营预算财政拨款支出。

## **九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明**

### **（一）“三公”经费支出决算总体情况说明**

2023 年度财政拨款“三公”经费支出全年预算为 3.58 万

元，支出决算为 3.58 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 3.58 万元，支出决算为 3.58 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 年济南艺术学校使用财政拨款购置公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费 3.58 万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费、保险费、过桥过路费等支出。截至 2023 年 12 月 31 日，济南艺术学校财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 2 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 251.68 万元，其中：政府采购货物支出 23.99 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 227.69 万元。授予中小企业合同金额 183.56 万元，占政府采购支出总额的 72.93%，其中：授予小微企业合同金额 72.99 万元，占政府采购支出总额的 29%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 54.15%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 74.91%。

## 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 2 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 2 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）0 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 16 个，涉及预算资金 1,521.42 万元，占单位预算项目支出总额的 100%。

组织对教育改革管理类、学生资助类、保障机制类等 3 个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金 1,172.93 万元。

（二）市级预算项目绩效自评结果。济南艺术学校 2023 年度市级预算绩效自评的 16 个项目中，16 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，但也存在绩效指标的细化程度和目标值的精准度有待进一步提高等问题。

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，以及教育改革管理类、学生资助类、保障机制类、改善办学条件类等 4 个项目的绩效自评表。

1、教育改革管理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 99.38 分。全年预算数为 193.3 万元，执行数为 192.82 万元，完成预算的 99.75%。项目绩效目标完成情况：开展中小学艺术展演、艺术素质测评，泉城教师合唱团，建设特级校长工作室，品牌特色专业，举办职教活动周，保障学校的教育改革工作，提升学校学生美育意识，为教育发展营造良好的社会氛围，实现了优质教育资源的应用与共享。

2、学生资助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 98 分。全年预算数为 3 万元，执行数



为 3 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：保证高中国家助学金发放工作，资助家庭贫困学生，保障受资助学生学习生活顺利进行，确保学生资助工作顺利开展，资助资金安全及时发放。

3、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 98.41 分。全年预算数为 750.14 万元，执行数为 707.82 万元，完成预算的 94.36%。项目绩效目标完成情况：维护正常的教学及办公秩序，聘用物业安保公寓服务人员保障学校校园卫生、校园安全及公寓管理，促进教育教学工作的正常运转。

4、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 98.26 分。全年预算数为 337.49 万元，执行数为 337.49 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：提高学校办学能力，购置教育教学设备、办公设备、图书，全面及时检修校园建筑及设备，对教学楼进行防水改造，保障校园冬季供暖，制作院线电影《校歌》，保障教育教学设施设备的正常运转。

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。

教育改革管理类项目，绩效评价得分为 96.49 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）普通教育（款）高中教育（项）：**反映各部门举办的普通高中教育支出。政府各部门对社会组织等举办的普通高中的资助，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）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。

**十九、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。

**二十、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。

## 第五部分

# 附 件



## 2023年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位名称：济南艺术学校

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	保障机制类	98.41	优
2	改善办学条件类	98.26	优
3	市直学校班主任延时服务绩效	99	优
4	高中国家助学金	98	优
5	秋季高中免学杂费	98	优
6	普通高中国家助学金	98	优
7	高中助学金	98	优
8	高中建档立卡免学杂费	98	优
9	高水平艺术团	99.93	优
10	职业院校名辅导员（班主任）工作室建设资金	97	优
11	2023年度直属学校校级干部职级薪酬（70%）	99	优
12	2022年度直属学校校级干部职级薪酬（30%）	99	优
13	教育改革管理类	99.38	优
14	职业教育教学成果奖	99	优
15	市直学校班主任延时服务绩效	99	优
16	升级听力考试播放设备资金	98.9	优

# 项目支出绩效自评表 (2023年度)

单位：万元

项目名称		教育改革管理类						
主管部门		济南市教育局			实施单位		济南艺术学校	
项目预算执行情况 (10分)		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分	
	年度资金总额	193.3	193.3	192.82	10	99.75%	9.98	
	其中：当年财政拨款	193	193	192.53				
	上年结转资金	0.3	0.3	0.29				
	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			
		为了保障济南艺术学校的教育改革工作，2023年度计划聘请市民服务热线工作人员2人，职业教育活动1项，能工巧匠设立8个岗位，建设特级校长工作室1个，组织泉城教师合唱团，并对全市学生开展中小学艺术及艺体活动展示；做到市民服务热线问题解答率达100%，职业教育活动内容符合率100%，能工巧匠到岗及时率100%；校长参与率100%，文化艺术活动完成率100%；市民服务热线工作人员有责投诉率为0%，有效提升济南市职业教育社会影响力，校长影响力，促进学生美育意识提升；拨打市民热线的群众满意度≥95%，特级校长满意度≥95%，职业教育活动参与人员满意度≥95%，艺术教育参与人员满意度≥95%，为教育发展营造良好的社会氛围。			2023年项目实施完成聘请市民服务热线工作人员2人，职业教育活动周1场，建设特级校长工作室1个，组织泉城教师合唱团，完成全市中小学艺术节及艺体活动展示；做到市民服务热线问题解答率达100%，职业教育活动周内容符合率100%，校长参与率100%，文化艺术活动完成率100%。通过2023年教育改革管理工作，提高了学生美育意识，提升了职业教育影响力，市民反映的教育问题做到了有效反馈，为教育发展营造良好的社会氛围，实现了优质教育资源的应用与共享。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标(10)	经济成本指标	总成本	≤193.3万元	=192.82万元	3	3	
			市民服务热线成本	≤18万元	=17.5344万元	1	1	
			职业教育质量提升成本	≤30万元	=30万元	1	1	
			能工巧匠人员成本	≤40万元	=40万元	1	1	
			特级校长工作室成本	≤5万元	=5万元	1	1	
			艺术教育工作成本	≤100万元	=99.991万元	1	1	
			品牌专业项目成本	≤0.3万元	=0.2925万元	1	1	
			市民服务热线人员标准	≤7500元/人/月	=6681元/人/月	1	1	
	产出指标(40)	数量指标	市民服务热线接听服务聘用人数	≥2人	=2人	2.7	2.7	
			职业教育活动	≥1项	=1项	2.7	2.7	
			能工巧匠岗位数	≥8个	=8个	2.7	2.7	
			特级校长工作室建设	≥1个	=1个	2.7	2.7	
			艺术教育种类数	≥3类	=3类	2.7	2.7	
		质量指标	市民服务热线问题解答率	=100%	=100%	2.7	2.7	
			职业教育活动内容符合率	=100%	=100%	2.7	2.7	
			能工巧匠建设完成率	=100%	=100%	2.7	2.7	
			特级校长参与率	=100%	=100%	2.7	2.7	
			文化艺术活动计划完成率	=100%	=100%	2.7	2.7	
		时效指标	市民服务热线接听及时率	=100%	=100%	2.6	2.6	
			职业教育活动开展及时率	=100%	=100%	2.6	2.6	
	能工巧匠到岗及时率		=100%	=100%	2.6	2.6		
	特级校长工作室建设及时率		=100%	=100%	2.6	2.6		
			艺术教育教学工作开展及时率	=100%	=98%	2.6	2	活动出现的主要问题是各区县上报节目时有拖延，改进措施为首先公布方案时要给区县留出足够的时间。
	效益指标(30)	社会效益指标	市民服务热线工作人员投诉率	=0%	=0%	3	3	
			济南市职业教育社会影响力	提升	提升	3	3	
			专业技能人才培养质量和规模	提升	提升	3	3	
			校长影响力	提升	提升	3	3	
学生美育意识提升			提升	提升	3	3		
可持续发展影响指标		长效管理制度健全性	健全	健全	3	3		
		热线服务人员配置合理性	合理	合理	3	3		
		职业教育保障机制健全性	健全	健全	3	3		
		人员配置完备性	完备	完备	3	3		
		艺术教育教学设备配备齐全性	齐全	齐全	3	3		
满意度指标(10)	服务对象满意度指标	拨打市民热线群众满意度	≥95%	=95.70%	2	2		
		职业教育活动参与人员满意度	≥95%	=98.90%	2	2		
		学生对能工巧匠满意度	≥95%	=97.20%	2	2		
		特级校长满意度	≥95%	=100%	2	2		
		艺术教育参与人员满意度	≥95%	=98.40%	2	2		
<b>总分</b>		<b>99.38</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	普通高中国家助学金							
主管部门	济南市教育局			实施单位	济南艺术学校			
项目预算执行情况 (10分)		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分	
	年度资金总额	3	3	3	10	100.00%	10.00	
	其中：当年财政拨款	3	3	3				
	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				
	为了保证高中国家助学金发放工作，保障受资助学生学习生活顺利进行，计划资助贫困学生30人，确保学生资助工作顺利开展，资助资金安全及时发放。			2023年该项目发放国家助学金3万元，资助贫困学生30人，资助学生覆盖准确，整体表现良好，保障了受资助学生的学习生活顺利进行。				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标(10)	经济成本指标	总成本	≤3万元	=3万元	5	5	
			高中国家助学金成本	≤3万元	=3万元	3	3	
			人均助学金资助标准	=1000元/生	=1000元/生	2	2	
	产出指标(40)	数量指标	助学金资助人数	=30人	=30人	20	20	
		质量指标	学生资助准确率	=100%	=100%	10	10	
		时效指标	资助资金拨付及时率	=100%	=100%	10	10	
	效益指标(30)	社会效益指标	困难学生受教育保障率	=100%	=100%	10	10	
		可持续发展影响指标	信息档案资料的齐全性	齐全	基本齐全	10	8	资助档案资料未按年份整理，下一步将完善档案资料的整理工作
			项目长效管理制度的健全性	健全	健全	10	10	
满意度指标(10)	服务对象满意度指标	受资助学生满意度	≥95%	=98%	10	10		
<b>总分</b>		<b>98.00</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	济南艺术学校			
项目预算执行情况 (10分)		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分	
	年度资金总额	750.14	750.14	707.82	10	94.10%	9.41	
	其中：当年财政拨款	526	526	504.33				
	上年结转资金	219.14	219.14	199.65				
	其他资金	5	5	3.84				
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	为了保障济南艺术学校教育教学活动的正常运行，维护正常的教学及办公秩序，2023年度计划聘用物业人员26人，安保人员10人，学生公寓管理人员10人，物业安保公寓管理服务考核合格率达100%，保障学校校园安全和教学工作正常开展，做到重大安全事故发生数=0起，师生对在校学习生活环境满意度在95%及以上。提高我校艺术品牌影响力。			通过2023年保障机制类项目开展，保障了学校校园卫生及校园安全，满足了师生在校学习生活需求，促进了教育教学工作的正常运转，提高了教师及学生工作和学习的积极性和满意度，提升我校艺术品牌影响力。				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标(10)	经济成本指标	总成本	≤750.14万元	=707.82万元	2.5	2.5	
			生均公用经费成本	≤474万元	=474万元	2.5	2.5	
			教育收费经费成本	≤226.14万元	=199.33万元	2.5	2.5	
			国有资源有偿使用经费成本	≤50万元	=34.49万元	2.5	2.5	
	产出指标(40)	数量指标	聘用安保人员数量	=10人	=10人	8	8	
			聘用物业人员数量	=26人	=26人	8	8	
			聘用学生公寓管理人员数量	=10人	=10人	8	8	
		质量指标	物业安保公寓服务考核合格率	=100%	=100%	8	8	
	时效指标	物业、安保、公寓管理人员到位及时率	=100%	=100%	8	8		
	效益指标(30)	社会效益指标	重大安全事故发生数	=0起	=0起	15	15	
		可持续发展影响指标	校园保障机制健全性	健全	基本健全	15	14	偏差原因：宿舍卫生检查、巡逻工作流程不完善，改进措施：进一步完善流程及应急处理预案，对可能出现的各种情况进行深入分析和模
满意度指标(10)	服务对象满意度指标	师生在校学习生活环境满意度	≥95%	=98.80%	5	5		
		师生对项目的知晓度	≥95%	=97.50%	5	5		
<b>总分</b>			<b>98.41</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		改善办学条件类						
主管部门		济南市教育局		实施单位		济南艺术学校		
项目预算执行情况(10分)		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分	
	年度资金总额	337.49	337.49	337.49	10	100.00%	10.00	
	其中：当年财政拨款	330	330	330				
	上年结转资金	7.49	7.49	7.49				
	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				
		为了提高济南艺术学校办学能力，保障教育教学工作正常运转，2023年度计划购置教育教学设备49件，购置办公设备222件，购置图书≥500册，校园建筑及设备全面检修次数≥2次，完成教学楼防水工程1项，供应暖气面积32002平方米，院线电影《校歌》1部，购置的教育教学设备和办公设备质量合格率达100%，购置图书内容符合率达100%，校园建筑及设备检修覆盖率达100%，教学楼防水工程验收合格率达100%，做到室内暖气温度达标率100%，确保校园建筑及设备安全隐患消除率达100%，教育教学活动正常运转率达100%，师生对在校学习生活环境满意度在95%及以上，提高学校的教育能力及办学水平。		2023年改善办学条件项目实施，购置教育教学设备36件，购置办公设备111件，校园建筑及设备及时全面检修次数6次，图书购置2494册，教学楼防水工程1项，保证冬季校园供暖，制作院线电影《校歌》1部，保障购置上述设备质量合格率达100%，图书内容符合率达100%，校园建筑及设备检修覆盖率达100%。通过项目实施，确保教育教学工作正常开展，提升了教师及学生满意度，提高学校的教育能力及办学水平。				
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
	成本指标(10)	经济成本指标	总成本	≤337.49万元	=337.49万元	2	2	
教育教学运行成本			≤14万元	=14万元	2	2		
教育教学设备购置成本			≤74.91万元	=74.91万元	2	2		
教育教学维修改造成本			≤241.09万元	=241.09万元	2	2		
电影制作成本			≤7.49万元	=7.49万元	1	1		
暖气成本标准			=26.7元/平方米	=26.7元/平方米	1	1		
年度绩效指标	数量指标	购置教育教学设备数	=49件	=36件	2	1.46	部分设备价值未达到资产标准，按照易耗品管理，下一步认真学习资产管理细则及配置管理办法，准确设定设备数量指标	
		购置办公设备数	=222件	=111件	2	1	部分设备价值未达到资产标准，按照易耗品管理，下一步认真学习资产管理细则及配置管理办法，准确设定设备数量指标	
		购置图书数量	≥500册	=1020册	2	2	艺术类图书价格较高，导致测算图书采购数量指标少，下一步了解图书价格，准确设定图书数量指标	
		校园建筑及设备检修次数	≥2次	=6次	2	2	对消防、电教、空调、办公设备进行了检修，下一步准确设定检修数量指标	
		教学楼防水工程	=1项	=1项	2	2		
		供应校园暖气面积数	=32002平方米	=32002平方米	2	2		
		院线电影制作数量	=1部	=1部	2	2		
		购置教育教学设备质量合格率	=100%	=100%	2	2		
		购置办公设备质量合格率	=100%	=100%	2	2		
		购置图书内容符合率	=100%	=100%	2	2		
	质量指标	校园建筑及设备检修覆盖率	=100%	=100%	2	2		
		教学楼防水工程验收合格率	=100%	=100%	2	2		
		室内暖气温度达标率	=100%	=100%	2	2		
		电影公映符合率	=100%	=100%	2	2		
		时效指标	教育教学设备到位及时率	=100%	=100%	1.8	1.8	
			办公设备购置及时率	=100%	=100%	1.7	1.7	
			图书购置及时率	=100%	=100%	1.7	1.7	
	校园建筑及设备检修及时率		=100%	=100%	1.7	1.5	设备检修存在突发情况多、老旧设备维修难度较大的问题，下一步制定专项维保计划，提升维修效率	
	教学楼防水工程完工及时率		=100%	=100%	1.7	1.7		
	暖气供应及时率		=100%	=100%	1.7	1.7		
效益指标(30)	社会效益指标	校园建筑及设备安全隐患消除率	=100%	=100%	5	5		
		教育教学活动正常运转率	=100%	=100%	5	5		
		提升观众文化认知度	提升	提升	5	5		
	可持续发展影响指标	维修维护机制健全性	健全	健全	5	5		
		教育教学设备配备齐全性	齐全	齐全	5	5		
满意度指标(10)	服务对象满意度指标	师生在校学习生活环境满意度	≥95%	=98.80%	4	4		
		师生对项目的知晓度	≥95%	=97.50%	3	3		
		观众对电影满意度	≥90%	=97.30%	3	3		
<b>总分</b>		<b>98.26</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：								

# 2023 年度教育改革管理类项目 绩效评价报告

## 一、基本情况

### (一) 项目概况

#### 1. 项目立项背景

2022 年 10 月 16 日中国共产党第二十次全国代表大会报告提出：“教育、科技、人才是全面建设社会主义现代化国家的基础性、战略性支撑，三者是一个有机整体，相互作用又相互促进。习近平总书记多次就教育、科技和人才三者关系进行深入阐释与剖析，强调必须坚持科技是第一生产力、人才是第一资源、创新是第一动力，要把这三者更好结合起来，为加快建设教育强国、科技强国、人才强国指明前进方向和实践路径。

“教育优先发展”，强调必须发挥教育在科技和人才事业中的基础保障作用，加快建设高质量教育体系，办好人民满意的教育，筑牢建设科技强国和人才强国的根基。”

2023 年 5 月 29 日，习近平总书记在中共中央政治局第五次集体学习时强调，教育兴则国家兴，教育强则国家强。建设教育强国，是全面建成社会主义现代化强国的战略先导。

2021 年山东省人民政府办公厅关于印发《全面加强新时代大中小学劳动教育重点任务及分工方案》《全面加强和改进新时代学校体育工作重点任务及分工方案》《全面加强和改进新时代学校美育工作重点任务及分工方案》的通知（鲁政办字〔2021〕136 号）。

济南市政府根据上述文件精神，于 2022 年印发了《关于全面加强和改进新时代学校体育工作的实施方案》，《关于全面加强和改进新时代学校美育工作的实施方案》（济政办字〔2022〕56 号）要求：“到 2022 年年末，学校美育课程全面开齐开足，评价体系逐步健全，管理机制更加完善，学生审美和人文素养明显提升；谋划制定美育教师配备和场地器材建设三年行动计划，师资、场地不足问题得到逐步解决，艺术科目考核纳入初中学业水平考试范围。到 2035 年，基本形成具有济南特色的多样化、现代化、高质量的学校美育体系。”。

2023 年济南艺术学校重点工作规划中强调“擦亮德育品牌，打造全环境育人新生态。形成“学校规划、政教统领、学部实施、家校合作、全员参与”德育管理运行模式。以微德育体系建设、“班主任大课堂”等为着力点，擦亮学校德育品牌。凸显我校艺术特色，创新、丰富德育教育形式和内容”。

基于上述政策背景及学校系统的现实需求，济南艺术学校于 2023 年申请实施了教育改革管理类项目。

## 2. 项目内容

根据济南市艺术学校提供的相关资料显示，济南艺术学校教育改革管理类项目主要分为市民服务热线督查督办经费、学校艺术教育经费、能工巧匠进校园、品牌特色专业、特级校长工作室有关经费、职业教育教学质量提升项目、高水平艺术团、职业院校名辅导员（班主任）工作室建设资金、职业教育教学成果奖四个子项目。

市民服务热线督查督办经费、学校艺术教育经费、能工巧匠进校园、品牌特色专业、特级校长工作室有关经费、职业教育教学质量提升项目预算资金 193.30 万元，项目主要内容为开展中小学艺术展演、艺术素质测评，泉城教师合唱团，建设特级校长工作室，品牌特色专业，举办职教活动周，保障学校的教育改革工作，提升学校学生美育意识，为教育发展营造良好的社会氛围，实现了优质教育资源的应用与共享。

高水平艺术团项目预算资金 86 万元，项目主要内容为提高全市学校美育高质量发展，确保首批高水平学生艺术团项目正常开展，济南市市级高水平学生艺术团培育、指导教师培训提升等工作，推进济南市市级高水平学生艺术团高质量发展。

职业院校名辅导员（班主任）工作室建设项目预算资金 5 万元，项目主要内容为建设济南市职业院校名辅导员（班主任）工作室，积极开展名班主任工作室学习培训、研讨交流、课题研究和志愿服务，提升齐鲁名班主任的影响力，名班主任工作室的示范辐射带头作用。

职业教育教学成果奖项目预算资金 5 万元，项目主要内容为创新表演类专业人才培养模式，开展“校、院、团”合一、纵横交错的多平台、多层次合作机制实践，提升育人水平和人才服务能力。

具体的项目内容及预算资金情况如下：

表 1-1 济南艺术学校教育改革管理类项目统计表

项目名称	子项目	具体执行内容
教育改革管理类项	市民服务热线督查督办经费、学校艺术教	聘请市民服务热线工作人员 2 人，职业教育活动 1 项，能工巧匠设立 8 个岗位，建设特级校长工作室 1 个，组



项目名称	子项目	具体执行内容
目	育工作经费、能工巧匠进校园、品牌特色专业、特级校长工作室有关经费、职业教育教学质量提升项目（教育改革管理类项目）	织泉城教师合唱团，并对全市学生开展中小学艺术及艺术活动展示；开展中小学艺术展演、艺术素质测评，泉城教师合唱团，建设特级校长工作室，品牌特色专业，举办职教活动周，保障学校的教育改革工作，提升学校学生美育意识，为教育发展营造良好的社会氛围，实现了优质教育资源的应用与共享。
	高水平艺术团项目	开展济南市市级高水平学生艺术团培育、指导教师培训提升等工作，完成市级高水平艺术团培育提升工作，显著提升市级高水平艺术团整体水平，保证受益教师（学生）不少于1000人，显著提升服务经济社会发展能力，确保服务对象满意度达到95%，推进济南市市级高水平学生艺术团高质量发展。
	职业院校名辅导员（班主任）工作室建设项目	建设名班主任工作室1个，积极开展名班主任工作室学习培训、研讨交流、课题研究和志愿服务，提升齐鲁名班主任的影响力，名班主任工作室的示范辐射带头作用。
	职业教育教学成果奖项目	创新表演类专业人才培养模式，开展“校、院、团”合一、纵横交错的多平台、多层次合作机制实践，提升育人水平和人才服务能力。

### 3. 组织实施

#### (1) 项目组织情况

根据济南市艺术学校工作计划，教育改革管理类项目由济南艺术学校财务科以及所涉及各个部门负责。

济南艺术学校财务科负责拨付资金，对资金到位和使用情况进行监督并负责统筹各项目调度、实施、监督、检查及绩效管理评价工作。

党政办公室负责市民服务热线督查督办经费、特级校长工作室有关经费、职业教育教学质量提升项目实施；艺术教育科负责学校艺术教育工作经费项目实施；中专部负责能工巧匠进校园、职业教育教学成果奖和品牌特色专业项目实施、高中部负责高水平艺术团、（名班主任）职业院校名辅导员（班主任）

工作室建设资金项目的实施。

## （2）项目实施情况

为尽快推进项目开展，及时产生项目效益，济南艺术学校在项目获批后，即先行开展项目实施工作，具体项目实施情况如下：

①市民服务热线督查督办经费、学校艺术教育工作经费、能工巧匠进校园、品牌特色专业、特级校长工作室有关经费、职业教育教学质量提升项目

该项目包括市民服务热线督查督办、学校艺术教育工作开展、能工巧匠进校园岗位保障、建设品牌特色专业、特级校长工作室运转、职业教育教学质量提升等，根据项目实施计划，2023年计划聘用市民服务热线接听服务2人以上，开展职业教育活动1项，设置能工巧匠岗位8个以上，建设特级校长工作室1个，开展艺术教育3类，截止到2023年12月31日，项目均已按照工作计划完成。

## ②高水平艺术团项目

该项目为开展济南市市级高水平学生艺术团培育、指导教师培训提升等工作，完成市级高水平艺术团培育提升工作，根据项目实施计划，2023年计划培养美育教师100人以上，收益学生达到1000人以上，截止到2023年12月31日，项目均已按照工作计划完成。

## ③职业院校名辅导员（班主任）工作室建设项目

该项目为开展名班主任工作室学习培训、研讨交流、课题

研究和志愿服务，根据相关资料显示，截止到2023年12月31日，上述项目均已经按照工作计划完成。

#### ④职业教育教学成果奖项目

该项目为探索“剧本即课本，舞台即讲台，演出即教学”人才培养模式，创新表演类专业人才培养模式，开展“校、院、团”合一、纵横交错的多平台、多层次合作机制实践创新，不断提升育人水平和人才服务能力，趟出一条具有地方特色的新时代职业教育实践育人新路径。根据相关资料显示，截止到2023年12月31日，上述项目均已经按照工作计划完成

#### 4. 资金投入和使用情况

根据济南艺术学校2023年预算相关资料显示，济南艺术学校教育改革管理类项目预算总金额286.30万元，包括市民服务热线督查督办经费、学校艺术教育经费、能工巧匠进校园、品牌特色专业、特级校长工作室有关经费、职业教育教学质量提升项目193.3万元；高水平艺术团项目86万元；职业院校名辅导员（班主任）工作室建设资金5万元；职业教育教学成果奖2万元。

根据济南艺术学校相关支出凭证显示，济南艺术学校教育改革管理类项目总支出金额为285.59万元，预算执行率为99.75%，其中市民服务热线督查督办经费、学校艺术教育经费、能工巧匠进校园、品牌特色专业、特级校长工作室有关经费、职业教育教学质量提升项目实际支出192.82万元，预算执行率为99.75%；高水平艺术团项目实际支出85.77万元，预

算执行率 99.73%；职业院校名辅导员（班主任）工作室建设项目实际支出 5 万元，预算执行率 100%；职业教育教学成果奖项目实际支出 2 万元，预算执行率 100%。资金情况详见表 1-2。

表 1-2 教育改革管理类项目资金支出明细表

项目名称	子项目	预算金额	支出金额	预算执行率
教育改革管理类项目	市民服务热线督查督办经费、学校艺术教育经费、能工巧匠进校园、品牌特色专业、特级校长工作室有关经费、职业教育教学质量提升项目	193.3	192.82	99.75%
	高水平艺术团项目	86	85.77	99.73%
	职业院校名辅导员（班主任）工作室建设	5	5	100.00%
	职业教育教学成果奖	5	5	100%
	合计	286.30	285.59	99.75%

## （二）项目绩效目标

### 1. 总体绩效目标

济南艺术学校项目主要分为四个子项目，包括市民服务热线督查督办经费、学校艺术教育经费、能工巧匠进校园、品牌特色专业、特级校长工作室有关经费、职业教育教学质量提升项目；高水平艺术团；职业院校名辅导员（班主任）工作室建设资金；职业教育教学成果奖，经梳理，该项目的绩效目标为聘用市民服务热线接听服务 2 人及以上，开展职业教育活动 1 项，开发能工巧匠岗位数 8 个以上，建设特级校长工作室 1 个，开展艺术教育 3 类，培养美育教师 100 人以上，落实职业教育教学成果奖项目 1 项，建设名班主任工作室 1 个，保障市民服务热线问题解答率、职业教育活动内容符合率、能工巧匠

建设完成率、特级校长参与率、文化艺术活动计划完成率、艺术活动完成合格率、艺术团节目合格率、职业教育教学成果奖项目审验合格率、齐鲁名班主任参与率和工作完成及时率均达到 100%，实现提升济南市职业教育社会影响力、提升专业技能人才培养质量和规模、提升全市中小学学生美育、提升美育教师业务能力、提升高水平艺术团影响力、提升齐鲁名班主任影响力的目的，使学生、群众、教师、合作院团满意度均达到 95% 以上。

## 2. 年度绩效目标

济南艺术学校项目主要分为四个子项目，包括市民服务热线督查督办经费、学校艺术教育经费、能工巧匠进校园、品牌特色专业、特级校长工作室有关经费、职业教育教学质量提升项目；高水平艺术团；职业院校名辅导员（班主任）工作室建设资金；职业教育教学成果奖，经梳理，该项目的绩效目标为总成本为 286.30 万元，市民服务热线督查督办经费、学校艺术教育经费、能工巧匠进校园、品牌特色专业、特级校长工作室有关经费、职业教育教学质量提升项目成本 $\leq$ 193.30 万元，高水平艺术团项目成本 $\leq$ 86 万元，职业院校名辅导员（班主任）工作室建设项目成本 $\leq$ 5 万元，职业教育教学成果奖项目成本 $\leq$ 2 万元，聘用市民服务热线接听服务 2 人及以上，开展职业教育活动 1 项，开发能工巧匠岗位数 8 个以上，建设特级校长工作室 1 个，开展艺术教育 3 类，培养美育教师 100 人以上，落实职业教育教学成果奖项目 1 项，建设名班主任工作室 1 个，

保障市民服务热线问题解答率、职业教育活动内容符合率、能工巧匠建设完成率、特级校长参与率、文化艺术活动计划完成率、艺术活动完成合格率、艺术团节目合格率、职业教育教学成果奖项目审验合格率、齐鲁名班主任参与率和工作完成及时率均达到 100%，实现提升济南市职业教育社会影响力、提升专业技能人才培养质量和规模、提升全市中小学学生美育、提升美育教师业务能力、提升高水平艺术团影响力、提升齐鲁名班主任影响力的目的，使学生、群众、教师、合作院团满意度均达到 95%以上。

梳理后具体指标详见表 1-3。

表 1-3 济南艺术学校教育改革管理类项目绩效目标表

一级指标	二级指标	三级指标	指标值
成本指标	经济成本指标	总成本为 286.30 万元	≤286.30 万元
		市民服务热线督查督办经费、学校艺术教育经费、能工巧匠进校园、品牌特色专业、特级校长工作室有关经费、职业教育教学质量提升项目成本	≤193.30 万元
		高水平艺术团项目成本	≤86 万元
		职业院校名辅导员（班主任）工作室建设项目成本	≤5 万元
		职业教育教学成果奖项目成本	≤2 万元
产出指标	数量指标	市民服务热线接听服务聘用人数	≥2 人
		职业教育活动	≥1 项
		能工巧匠岗位数	≥8 个
		特级校长工作室建设	≥1 个
		艺术教育种类数	≥3 类
		美育教师培养人数	≥100 人

一级指标	二级指标	三级指标	指标值
		名班主任工作室建设数量	=1 项
		职业教育教学成果奖项目数量	=1 项
	质量指标	市民服务热线问题解答率	100%
		职业教育活动内容符合率	100%
		能工巧匠建设完成率	100%
		特级校长参与率	100%
		文化艺术活动计划完成率	100%
		艺术活动完成合格率	100%
		艺术团节目合格率	100%
		职业教育教学成果奖项目审验合格率	100%
		齐鲁名班主任参与率	100%
	时效指标	市民服务热线接听及时率	=100%
		职业教育活动开展及时率	=100%
		能工巧匠到岗及时率	=100%
		特级校长工作室建设及时率	=100%
		艺术教育教学工作开展及时率	=100%
		举办活动及时率	=100%
		节目排练及时率	=100%
名班主任工作室建设及时率		=100%	
职业教育教学成果奖项目实施及时率		=100%	
效益指标	社会效益指标	市民服务热线工作人员投诉率	=0%
		提升济南市职业教育社会影响力	提升

一级指标	二级指标	三级指标	指标值
		提升专业技能人才培养质量和规模	提升
		提升全市中小学学生美育	提升
		提升美育教师业务能力	提升
		提升高水平艺术团影响力	提升
		提升齐鲁名班主任影响力	提升
	可持续指标	长效管理制度健全性	健全
满意度指标	服务对象满意度	学生满意度	≥ 95%
		合作院团满意度	≥ 95%
		教师满意度	≥ 95%
		群众满意度	≥ 95%
		教职工满意度	≥ 95%

## 二、评价基本情况

### （一）绩效评价目的、对象和范围

#### 1. 绩效评价目的

此次评价为进一步了解和掌握济南艺术学校教育改革管理类项目工作质量和效益情况，全面摸清底数，评价资金管理使用效益，深入分析存在的矛盾和问题，从项目决策、过程、产出和效益四个方面，力求全面考察项目决策、资金投入、过程管理、产出效果和影响力，体现从投入到产出、效果和影响力因素的绩效逻辑路径。其中决策指标主要考察项目立项是否充分合规、绩效目标和指标是否合理明确以及预算编制是否科学合理；管理指标重点考察预算资金是否及时执行、资金使用是



否合规；资金和项目管理制度是否健全且执行有效；产出指标重点考核市民服务热线接听服务聘用、职业教育活动、能工巧匠岗位设置、特级校长工作室建设、开展艺术教育、美育教师培养、班主任工作室建设、职业教育教学成果奖项目数量等工作质量是否合格，是否及时完成且验收、是否节约成本等；效益指标重点市民服务热线工作人员投诉、提升济南市职业教育社会影响力、专业技能人才培养质量和规模、全市中小学学生美育、美育教师业务能力、高水平艺术团影响力、提升齐鲁名班主任影响力等。综合考察项目的完成情况、取得的成绩及效益，总结工作经验，发现实施管理中存在的问题和不足，提出改进意见和建议。

## 2. 绩效评价对象

2023 年度济南艺术学校教育改革管理类项目资金。

## 3. 绩效评价范围

本次绩效评价范围涉及济南艺术学校教育改革管理类项目，项目预算金额 286.30 万元，包括市民服务热线督查督办经费、学校艺术教育工作经费、能工巧匠进校园、品牌特色专业、特级校长工作室有关经费、职业教育教学质量提升项目；高水平艺术团；职业院校名辅导员（班主任）工作室建设资金；职业教育教学成果奖。评价时间为 2023 年 1 月 1 日-2023 年 12 月 31 日。

## 4. 评价依据

绩效评价的主要依据包括：国家、山东省及济南市的相关

法律法规、规章制度和规范性文件；各级政府制定的国民经济与社会发展规划和方针政策；预算管理制度、资金管理办法及相关资料；预算部门职能职责、中长期发展规划及年度工作计划；教育改革管理类政策、行业标准及专业技术规范；预算部门申请预算时提出的绩效目标及其他相关材料；财政部门预算评审报告、预算批复文件等；财政部门 and 预算部门年度预算执行情况，中期财政规划、年度预算报告等。

本次绩效评价的主要依据包括与绩效评价相关的各类政策及规范性文件等，具体如下：

(1) 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）；

(2) 山东省委办公厅、省政府办公厅《关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（鲁发〔2019〕2号）；

(3) 山东省财政厅关于印发《山东省省级项目支出绩效单位自评工作规程》和《山东省省级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》的通知（鲁财绩〔2020〕4号）；

(4) 《济南市全面推进预算绩效管理试点工作方案》（济财绩〔2019〕3号）；

(5) 《中共济南市委 济南市政府关于全面推进预算管理的实施意见》（济发〔2019〕9号）；

(6) 济南市财政局关于印发《济南市项目支出重点绩效评价管理办法》的通知（济财绩〔2021〕2号）；

(7) 济南市财政局关于印发《济南市市级预算项目支出第

三方机构绩效评价工作规程（试行）》的通知（济财绩〔2020〕2号）；

（8）《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》；

（9）中共中央办公厅、国务院办公厅印发《加快推进教育现代化实施方案（2018—2022年）》；

（10）《教育部等六部门关于推进教育新型基础设施建设构建高质量教育支撑体系的指导意见》

（11）《中国教育现代化2035》

（12）《关于全面加强和改进新时代学校体育工作的意见》

（13）《关于全面加强和改进新时代学校美育工作的意见》

（14）《〈全面加强新时代大中小学劳动教育重点任务及分工方案〉〈全面加强和改进新时代学校体育工作重点任务及分工方案〉〈全面加强和改进新时代学校美育工作重点任务及分工方案〉的通知》

（15）《济南市人民政府办公厅印发〈关于全面加强和改进新时代学校美育工作的实施方案〉的通知》

（16）《济南市高水平学生艺术团发展三年规划（2023-2025年）》

（17）同项目资金相关的其他过程资料等。

## （二）绩效评价指标体系

### 1. 绩效评价原则

本次绩效评价应当遵循以下基本原则：

科学规范。绩效评价应当运用科学合理的方法，按照规范

的程序，做到指标合理、标准科学、方法适当，对项目绩效进行客观、公正的反映，确保结果可信。

统筹兼顾。部门评价和财政评价应职责明确，各有侧重，相互衔接。部门评价和财政评价必要时可委托第三方机构实施；部门评价与财政评价应统筹安排，对同一项目、在同一预算年度，一般不得重复评价。

激励约束。绩效评价结果应与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向，有效要安排、低效要压减、无效要问责。

公开透明。绩效评价结果应依法依规向同级政府报告、向社会公开，并自觉接受人大和社会监督。

## 2. 评价指标体系

本项目绩效评价指标体系整体框架由决策类指标、过程类指标、产出类指标、效益类指标 3 大类组成，其中包括 4 个一级指标、11 个二级指标和 25 个三级指标，总分为 100 分。具体如下：

表 2-1 济南艺术学校教育改革管理类项目绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	标杆值	评分依据
A 决策 (14)	A1 项目 立项 (6)	A101 立 项依据 充分性	3	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。	充分	通用标准

		A102 项目立项规范性	3	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。	规范	通用标准
	A2 绩效目标 (4)	A201 绩效目标合理性	2	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	合理	通用标准
		A202 绩效指标明确性	2	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	明确	通用标准
	A3 资金投入 (4)	A301 预算编制科学性	2	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。	科学	通用标准
		A302 资金分配合理性	2	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	合理	通用标准
B 过程 (16)	B1 资金管理 (8)	B101 资金到位率	2	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。	100%	通用标准
		B102 预算执行率	4	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。	100%	通用标准
		B103 资金使用合规性	2	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。	合规	通用标准

	B2 组织实施 (8)	B201 管理制度健全性	4	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。	健全	通用标准
		B202 制度执行有效性	4	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。	有效	通用标准
C 项目产出 (35)	C1 产出数量 (12)	C101 教育改革管理类子项目工作完成率	3	反映教育改革管理类子项目工作计划完成情况,完成率=实际工作完成项/计划工作完成项*100%。	100%	计划标准
		C102 高水平艺术团工作计划完成率	3	反映高水平艺术团工作计划完成情况,完成率=实际工作完成项/计划工作完成项*100%。	100%	计划标准
		C103 职业院校名辅导员(班主任)工作室建设	3	反映职业院校名辅导员(班主任)工作室工作计划完成情况,	1 项	计划标准
		C103 开展职业教育教学成果奖项目数量	3	反映开展职业教育教学成果奖项目计划完成情况	1 项	计划标准
	C2 产出质量 (8)	C201 教育改革管理类子项目工作质量达标率	2	反映教育改革管理类子项目工作质量情况,教育改革管理类子项目工作质量达标率=工作项目质量达标项数/总项目数	100%	计划标准

	C202 艺术团活动及节目质量合格率	2	反映艺术团活动和节目的工作质量情况，艺术团活动及节目工作质量合格率=艺术团活动质量合格率和艺术团节目质量合格率按比例取数测算。	100%	计划标准
	C203 职业院校名辅导员（班主任）工作室建设质量达标率	2	反映职业院校名辅导员（班主任）工作室建设质量情况	100%	计划标准
	C203 职业教育教学成果奖项目审验合格率	2	反映职业教育教学成果奖项目工作开展质量情况，根据评审规则及评审材料分析	100%	计划标准
C3 产出时效（10）	C301 教育改革管理类子项目工作完成及时率	3	反映教育改革管理类子项目工作是否按计划及时完成。	100%	通用标准
	C302 艺术团活动及节目举办及时率	3	反映艺术团活动及节目举办或排练是否按计划及时完成。	100%	计划标准
	C303 职业院校名辅导员（班主任）工作室建设完成及时率	2	反映职业院校名辅导员（班主任）工作室建设是否按计划及时完成。	100%	计划标准

		C303 职业教育教学成果奖项目实施及时率	2	反映职业教育教学成果奖项目是否按计划及时完成。	100%	计划标准
	C4 产出成本 (5)	C401 成本节约情况	5	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率,用以反映和考核项目的成本节约程度。	节约	通用标准
D 项目效益 (35)	D1 效益指标 (25)	D101 市民服务热线有责投诉数	5	反映和考核学校处理市民服务热线的情况	0 次	历史与经验标准
		D102 提升师生美育教育	5	反映和考核师生美育教育提升的情况	100%	历史与经验标准
		D103 提升职业教育社会影响力	5	反映和考核职业教育普及的情况	100%	历史与经验标准
		D103 提升齐鲁名班主任影响力	5	反映和考核齐鲁名班主任影响力提升的情况	100%	历史与经验标准
		D104 长效管理健全行性	5	反映和考核济南艺术学校教育改革管理类项目长效管理机制否健全有效	健全	历史与经验标准



	D2 满意度指标 (10)	D201 师生满意度	10	反映和考核考评师生对项目实施过程及效果的满意程度。	≥90%	历史与经验标准
总分	-	-	100	--	-	-

### 三、绩效评价结论

项目组通过基础数据采集、问卷调查、访谈、现场调研等获得的数据和资料，对 2023 年济南艺术学校教育改革管理类项目进行了独立客观公正的评价。从决策、过程、产出和效益四方面对项目的绩效情况进行评分，最终，项目整体评价得分为 96.49 分，绩效评级为“优”。

A 决策:决策类指标从项目立项、绩效目标、资金投入三个角度去考虑。项目决策类指标分值为 14.00 分，实际得分 12.50 分，得分率为 89.29%；B 过程:过程类指标从资金管理、组织实施两个角度去考虑。项目过程类指标分值为 16.00 分，实际得分 15.99 分，得分率为 99.94%；C 产出:产出指标从产出数量、产出质量、产出时效、产出成本角度去考虑，项目产出类指标分值为 35.00 分，实际得分 34.00 分，得分率为 97.14%；D 效益:效益类指标从项目效益、满意度指标去考虑，项目效益类指标分值为 35.00 分，实际得分 34.00 分，得分率为 97.14%。

得分情况见表 3-1。

表 3-1 各项指标得分情况表

一级指标	权重	得分	得分率
A 决策	14	12.5	89.29%
B 过程	16	15.99	99.94%

一级指标	权重	得分	得分率
C 产出	35	34	94.44%
D 效益	35	34	94.44%
综合绩效	100	96.49	96.49%

## 四、项目主要绩效、存在问题及原因分析

### （一）项目主要绩效

教育改革管理类项目主要分为市民服务热线督查督办经费、学校艺术教育经费、能工巧匠进校园、品牌特色专业、特级校长工作室有关经费、职业教育教学质量提升项目；高水平艺术团；职业院校名辅导员（班主任）工作室建设资金；职业教育成果奖四个子项目，其中市民服务热线督查督办经费、学校艺术教育经费、能工巧匠进校园、品牌特色专业、特级校长工作室有关经费、职业教育教学质量提升项目主要内容为开展中小学艺术展演、艺术素质测评，泉城教师合唱团，建设特级校长工作室，品牌特色专业，举办职教活动周，保障学校的教育改革工作，提升学校学生美育意识，为教育发展营造良好的社会氛围，实现了优质教育资源的应用与共享；高水平艺术团项目主要内容为提高全市学校美育高质量发展，确保首批高水平学生艺术团项目正常开展，济南市市级高水平学生艺术团培育、指导教师培训提升等工作，推进济南市市级高水平学生艺术团高质量发展；职业院校名辅导员（班主任）工作室建设项目主要内容为建设济南市职业院校名辅导员（班主任）工作室，积极开展名班主任工作室学习培训、研讨交流、课题

研究和志愿服务，提升齐鲁名班主任的影响力，名班主任工作室的示范辐射带头作用；职业教育教学成果奖项目主要内容为创新表演类专业人才培养模式，开展“校、院、团”合一、纵横交错的多平台、多层次合作机制实践，提升育人水平和人才服务能力。

在项目实际实施过程中，项目单位与财务中心紧密配合，促使项目能够顺利高质量完成，具体成效和经验做法如下：

#### 1. 创新人才培养机制，提高教书育人水平

2023年济南艺术学校开展职业教育成果奖项目，探索“剧本即课本，舞台即讲台，演出即教学”的人才培养模式，创新了表演类专业人才培养模式，开展了“校、院、团”合一、纵横交错的多平台、多层次合作机制实践创新，不断提升育人水平和人才服务能力。蹚出一条具有地方特色的新时代职业教育实践育人新路径。

#### 2. 加强高水平艺术熏陶，提高美育业务水平

2023年济南艺术学校开展高水平艺术团项目，通过开展济南市市级高水平学生艺术团培育、指导教师培训提升等工作，完成市级高水平艺术团培育提升工作，在过程中，济南艺术学校坚持师生“培”和“训”并驾齐驱的战略方针，以训代培，以培促练，将理论知识和实践经验同步进行，融会贯通，提升了全市中小学学生美育和美育教师业务水平，推进了济南市市级高水平学生艺术团高质量发展。

### （二）存在问题及原因分析

#### 1. 预算编制不精准，预算管理不佳

项目组根据资料研读和现场调研发现，该项目存在预算编制不精准的现象，根据济南艺术学校提供的相关资料，项目预算编制测算过程不详细，只表述为“根据项目特点及实施要求，结合绩效充分论证，由校党委会研究，各实施部门测算”，未能提供详细的预算编制过程；

## 2. 部分项目绩效目标编制不规范

项目组根据资料研读和现场调研发现，该项目存在部分项目绩效目标编制不规范的现象，根据济南艺术学校提供的相关资料，职业教育教学成果奖项目中总体绩效目标和年度绩效目标完全没有量化，且总体目标表述与指标表述关联性不足，建议重新设置。

## 3. 部分项目推进未按规定时限完成

项目组根据资料研读和现场调研发现，该项目存在部分项目未按规定时限完成的情况，例如高水平艺术团项目存在个别艺术团因学生升学和课业冲突，未能及时排练，导致未达到节目排练及时率要求；教育改革管理类中小学艺术展演活动出现的主要问题是各区县上报节目时有拖延，应在公布方案时给区县留出足够的时间保证活动开展的及时性。

## 4. 长效管理体系存在一定短板，需要进一步优化

项目组在资料研读及现场访谈中发现，济南艺术学校在长效管理机制方面存在一定的短板和亟须调整的情况，例如：职业院校名辅导员（班主任）工作室建设项目缺失齐鲁名班主任之青蓝工程实施方案和指导细则，需结合学校的青蓝工程，为“齐鲁名班主任建设工程之青蓝工程”建章立制，建议进一步

完善；

## 五、有关建议

### （一）加强预算资金管理，提高预算编制精准度

在此次项目绩效评价工作实施过程中，项目组发现预算编制不精准，建议持续加强预算编制的前瞻性，按照新《预算法》及其实施条例的相关规定，按政策规定及发展规划，结合上一年度预算执行情况以及本年度项目实际情况、预算收支变化因素，科学、合理的编制本年度预算草案。

### （二）进一步完善项目绩效指标，持续提升绩效管理水平

绩效目标和绩效指标的科学合理，有利于预算执行中绩效监控的实施，对各业务科室工作开展具有重要意义。通过评价发现，部分业务科室对绩效管理的重视程度还不够高，下一步各部门单位应加强绩效管理理念，提高绩效指标编制精准度，有效保障项目实施不偏离，提高项目绩效。而且在必要的情况下，要积极组织培训活动，通过加强培训，持续强化绩效管理意识，提升各业务科室的绩效管理水平。

### （三）加强绩效监控，及时纠偏项目执行

针对部分项目未按规定时限完成的情况，项目组建议济南艺术学校要加强对项目的中期监控，以项目全生命周期管理为起点，加强项目监控追踪的频次和力度，精准施策，靶向发力，针对不同的问题导致的进度缓慢，追根溯源，从源头解决风险，及时纠偏，确保项目保质保量完成。

### （四）补齐机制短板，完善制度管理体系

针对发现的制度短板的问题，建议相关单位将该问题列入

2024 年重点解决问题之一，尽快制定相关管理制度、流程、机制，同时针对项目全生命周期管理进行分析，识别其他制度风险，及时解决相关制度缺失问题，完善项目业务及财务制度管理体系。