

**2023 年度**  
**山东省济南中学决算**

# 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,建设现代学校制度,保证教育教学质量,促进学生“德、智、体、美、劳”全面发展;配合各级人民政府依法保障适龄少年入学,接收具有接受普通教育能力的残疾适龄儿童、少年随班就读;完成市教育局交办的其他任务。

## 二、机构设置

本单位内设7个职能科室,分别是:办公室、组织人事部、党群工作部、教学管理部、学生发展部、后勤保障部、安全保卫部。

## 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：山东省济南中学

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  | 7,881.63 | 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  | 419.44   | 五、教育支出          | 36 | 7,675.81 |
| 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 | 234.79   |
|                  | 9  |          | 九、卫生健康支出        | 40 | 390.48   |
|                  | 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 | 8,301.07 | <b>本年支出合计</b>   | 58 | 8,301.07 |
| 使用非财政拨款结余（含专用结余） | 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 | 8,301.07 | <b>总计</b>       | 62 | 8,301.07 |

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：山东省济南中学

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      |                | 8,301.07 | 7,881.63 |        | 419.44 |      |          |      |
| 205     | 教育支出           | 7,675.81 | 7,256.36 |        | 419.44 |      |          |      |
| 20502   | 普通教育           | 5,779.45 | 5,360.01 |        | 419.44 |      |          |      |
| 2050204 | 高中教育           | 5,779.45 | 5,360.01 |        | 419.44 |      |          |      |
| 20509   | 教育费附加安排的支出     | 517.16   | 517.16   |        |        |      |          |      |
| 2050999 | 其他教育费附加安排的支出   | 517.16   | 517.16   |        |        |      |          |      |
| 20599   | 其他教育支出         | 1,379.19 | 1,379.19 |        |        |      |          |      |
| 2059999 | 其他教育支出         | 1,379.19 | 1,379.19 |        |        |      |          |      |
| 208     | 社会保障和就业支出      | 234.79   | 234.79   |        |        |      |          |      |
| 20805   | 行政事业单位养老支出     | 234.79   | 234.79   |        |        |      |          |      |
| 2080506 | 机关事业单位职业年金缴费支出 | 234.79   | 234.79   |        |        |      |          |      |
| 210     | 卫生健康支出         | 390.48   | 390.48   |        |        |      |          |      |
| 21011   | 行政事业单位医疗       | 390.48   | 390.48   |        |        |      |          |      |



| 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    |
| 2101102 | 事业单位医疗 | 390.48 | 390.48 |        |      |      |          |      |

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：山东省济南中学

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<br>补助支出 |
|---------|----------------|----------|----------|----------|--------|------|---------------|
| 科目编码    | 科目名称           |          |          |          |        |      |               |
| 栏 次     |                | 1        | 2        | 3        | 4      | 5    | 6             |
| 合 计     |                | 8,301.07 | 6,677.29 | 1,623.79 |        |      |               |
| 205     | 教育支出           | 7,675.81 | 6,052.02 | 1,623.79 |        |      |               |
| 20502   | 普通教育           | 5,779.45 | 4,811.54 | 967.91   |        |      |               |
| 2050204 | 高中教育           | 5,779.45 | 4,811.54 | 967.91   |        |      |               |
| 20509   | 教育费附加安排的支出     | 517.16   |          | 517.16   |        |      |               |
| 2050999 | 其他教育费附加安排的支出   | 517.16   |          | 517.16   |        |      |               |
| 20599   | 其他教育支出         | 1,379.19 | 1,240.48 | 138.71   |        |      |               |
| 2059999 | 其他教育支出         | 1,379.19 | 1,240.48 | 138.71   |        |      |               |
| 208     | 社会保障和就业支出      | 234.79   | 234.79   |          |        |      |               |
| 20805   | 行政事业单位养老支出     | 234.79   | 234.79   |          |        |      |               |
| 2080506 | 机关事业单位职业年金缴费支出 | 234.79   | 234.79   |          |        |      |               |
| 210     | 卫生健康支出         | 390.48   | 390.48   |          |        |      |               |
| 21011   | 行政事业单位医疗       | 390.48   | 390.48   |          |        |      |               |

| 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<br>补助支出 |
|---------|--------|--------|--------|------|--------|------|---------------|
| 科目编码    | 科目名称   |        |        |      |        |      |               |
| 栏 次     |        | 1      | 2      | 3    | 4      | 5    | 6             |
| 2101102 | 事业单位医疗 | 390.48 | 390.48 |      |        |      |               |

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：山东省济南中学

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  | 7,881.63 | 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 | 7,256.36 | 7,256.36   |             |              |
|                | 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 | 234.79   | 234.79     |             |              |
|                | 9  |          | 九、卫生健康支出       | 41 | 390.48   | 390.48     |             |              |
|                | 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 | 7,881.63 | <b>本年支出合计</b>   | 59 | 7,881.63 | 7,881.63   |             |              |
| 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 | 7,881.63 | <b>总计</b>       | 64 | 7,881.63 | 7,881.63   |             |              |

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：山东省济南中学

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     |                | 7,881.63 | 6,662.52 | 1,219.10 |
| 205     | 教育支出           | 7,256.36 | 6,037.26 | 1,219.10 |
| 20502   | 普通教育           | 5,360.01 | 4,796.78 | 563.23   |
| 2050204 | 高中教育           | 5,360.01 | 4,796.78 | 563.23   |
| 20509   | 教育费附加安排的支出     | 517.16   |          | 517.16   |
| 2050999 | 其他教育费附加安排的支出   | 517.16   |          | 517.16   |
| 20599   | 其他教育支出         | 1,379.19 | 1,240.48 | 138.71   |
| 2059999 | 其他教育支出         | 1,379.19 | 1,240.48 | 138.71   |
| 208     | 社会保障和就业支出      | 234.79   | 234.79   |          |
| 20805   | 行政事业单位养老支出     | 234.79   | 234.79   |          |
| 2080506 | 机关事业单位职业年金缴费支出 | 234.79   | 234.79   |          |
| 210     | 卫生健康支出         | 390.48   | 390.48   |          |
| 21011   | 行政事业单位医疗       | 390.48   | 390.48   |          |

| 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    |
| 2101102 | 事业单位医疗 | 390.48 | 390.48 |      |

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：山东省济南中学

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         | 5,704.96 | 302   | 商品和服务支出   | 353.01 | 307   | 债务利息及费用支出   |    |
| 30101 | 基本工资           | 1,118.81 | 30201 | 办公费       | 46.15  | 30701 | 国内债务付息      |    |
| 30102 | 津贴补贴           | 2,086.00 | 30202 | 印刷费       | 13.36  | 30702 | 国外债务付息      |    |
| 30103 | 奖金             | 429.76   | 30203 | 咨询费       |        | 30703 | 国内债务发行费用    |    |
| 30106 | 伙食补助费          |          | 30204 | 手续费       | 0.04   | 30704 | 国外债务发行费用    |    |
| 30107 | 绩效工资           | 455.41   | 30205 | 水费        | 32.34  | 310   | 资本性支出       |    |
| 30108 | 机关事业单位基本养老保险缴费 | 469.58   | 30206 | 电费        | 60.76  | 31001 | 房屋建筑物购建     |    |
| 30109 | 职业年金缴费         | 234.79   | 30207 | 邮电费       | 3.98   | 31002 | 办公设备购置      |    |
| 30110 | 职工基本医疗保险缴费     | 382.48   | 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     | 8.57   | 31005 | 基础设施建设      |    |
| 30112 | 其他社会保障缴费       | 31.28    | 30211 | 差旅费       |        | 31006 | 大型修缮        |    |
| 30113 | 住房公积金          | 496.86   | 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    | 1.10   | 31008 | 物资储备        |    |
| 30199 | 其他工资福利支出       |          | 30214 | 租赁费       | 0.88   | 31009 | 土地补偿        |    |
| 303   | 对个人和家庭的补助      | 604.54   | 30215 | 会议费       |        | 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         |          | 30216  | 培训费       |       | 31011 | 地上附着物和青苗补偿         |        |
| 30302  | 退休费         | 601.57   | 30217  | 公务接待费     |       | 31012 | 拆迁补偿               |        |
| 30303  | 退职(役)费      |          | 30218  | 专用材料费     | 2.32  | 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        | 2.98     | 30225  | 专用燃料费     |       | 31021 | 文物和陈列品购置           |        |
| 30306  | 救济费         |          | 30226  | 劳务费       | 62.11 | 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      | 46.23 | 312   | 对企业补助              |        |
| 30309  | 奖励金         |          | 30229  | 福利费       | 45.60 | 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 | 5.31  | 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    | 1.35  | 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 | 22.91 | 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 |             | 6,309.51 | 公用经费合计 |           |       |       |                    | 353.01 |

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：山东省济南中学

公开 07 表  
金额单位：万元

| 项 目  |      | 年初结转<br>和结余 | 本年收入 | 本年支出 |      |      | 年末结转<br>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：山东省济南中学

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：山东省济南中学

公开 09 表  
金额单位：万元

| 预 算 数 |               |              |             |                   |           | 决 算 数 |               |              |             |                   |           |
|-------|---------------|--------------|-------------|-------------------|-----------|-------|---------------|--------------|-------------|-------------------|-----------|
| 合计    | 因公出国<br>(境) 费 | 公务用车购置及运行维护费 |             |                   | 公务<br>接待费 | 合计    | 因公出国<br>(境) 费 | 公务用车购置及运行维护费 |             |                   | 公务<br>接待费 |
|       |               | 小计           | 公务用车<br>购置费 | 公务用车<br>运行维护<br>费 |           |       |               | 小计           | 公务用车<br>购置费 | 公务用车<br>运行维护<br>费 |           |
| 1     | 2             | 3            | 4           | 5                 | 6         | 7     | 8             | 9            | 10          | 11                | 12        |
| 5.31  |               | 5.31         |             | 5.31              |           | 5.31  |               | 5.31         |             | 5.31              |           |

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 8,301.07 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各减少 1,609.62 万元，下降 16.24%。主要是 2022 年补发 2021 年高质量发展综合考核奖。

图1：收入支出决算变动情况  
(单位：万元)

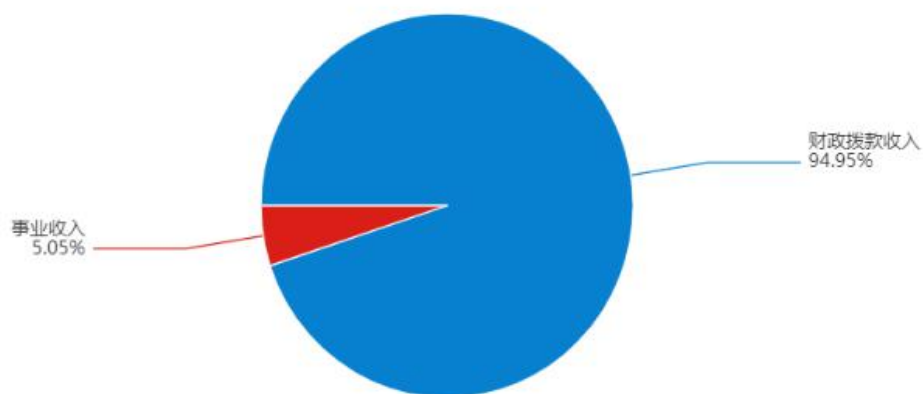


## 二、收入决算情况说明

### (一) 收入决算结构情况

2023 年度收入合计 8,301.07 万元，其中：财政拨款收入 7,881.63 万元，占 94.95%；事业收入 419.44 万元，占 5.05%。

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 7,881.63 万元。与 2022 年度相比，减少 1,515.63 万元，下降 16.13%。主要是 2022 年补发 2021 年高质量发展综合考核奖。

2、上级补助收入 0 万元。与上年决算数一致。

3、事业收入 419.44 万元。与 2022 年度相比，减少 90.83 万元，下降 17.8%。主要是部分按进度支付项目资金结转 2024 年使用。

4、经营收入 0 万元。与上年决算数一致。

5、附属单位上缴收入 0 万元。与上年决算数一致。

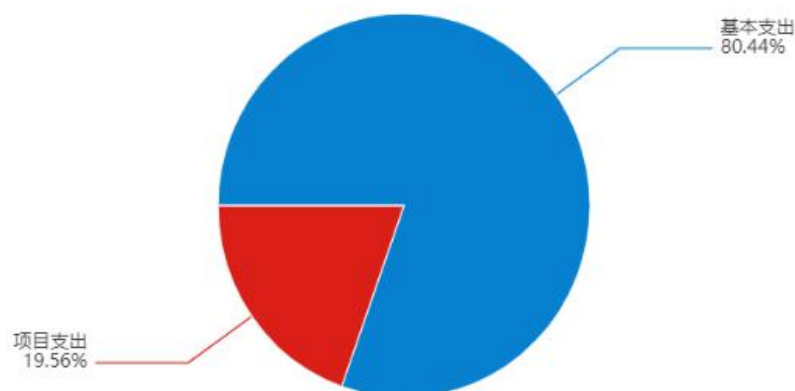
6、其他收入 0 万元。与上年决算数一致。

## 三、支出决算情况说明

### （一）支出决算结构情况

2023 年度支出合计 8,301.07 万元，其中：基本支出 6,677.29 万元，占 80.44%；项目支出 1,623.79 万元，占 19.56%。

图3：本年支出构成情况



## （二）支出决算具体情况

1、基本支出 6,677.29 万元。与 2022 年度相比，减少 2,212.47 万元，下降 24.89%。主要是 2022 年补发 2021 年高质量发展综合考核奖。

2、项目支出 1,623.79 万元。与 2022 年度相比，增加 602.85 万元，增长 59.05%。主要是校舍维修改造项目资金较上年增加。

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 7,881.63 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 1,515.63 万元，下降 16.13%。主要是 2022 年补发 2021 年高质量发展综合考核奖。

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 7,881.63 万元，占本年支出合计的 94.95%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 1,515.63 万元，下降 16.13%。主要是 2022 年补发 2021 年高质量发展综合考核奖。

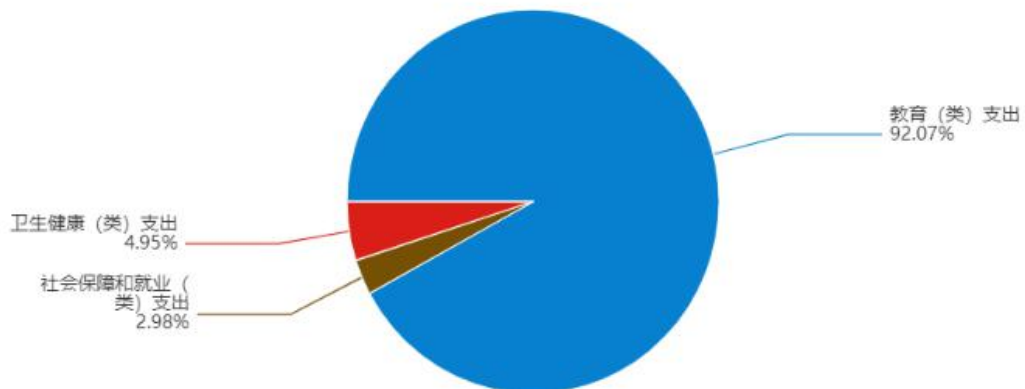
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况  
(单位：万元)



## (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 7,881.63 万元，主要用于以下方面：教育(类)支出 7,256.36 万元，占 92.07%；社会保障和就业(类)支出 234.79 万元，占 2.98%；卫生健康(类)支出 390.48 万元，占 4.95%。

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 6,942.02 万元，支出决算为 7,881.63 万元，完成年初预算的 113.54%。决算数大于年初预算数的主要原因是年中追加改善办学条件、高质量发展考核奖、班主任管理绩效工资、助学金项目、校长职级绩效工资等。其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）。年初预算为 5,264.06 万元，支出决算为 5,360.01 万元，完成年初预算的 101.82%。决算数大于年初预算数的主要原因是年中追加高质量发展考核奖、助学金项目等。

2、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 544 万元，支出决算为 517.16 万元，完成年初预算的 95.07%。决算数小于年初预算数的主要原因是预算项目招标节约资金。

3、教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）。年初预算为 689.36 万元，支出决算为 1,379.19 万元，完成年初预算的 200.07%。决算数大于年初预算数的主要原因是年中追加改善办学条件项目、班主任管理绩效工资、校长职级绩效工资等。

4、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 185.56

万元，支出决算为 234.79 万元，完成年初预算的 126.53%。决算数大于年初预算数的主要原因是单位人员增加，相应缴费增加。

5、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 259.04 万元，支出决算为 390.48 万元，完成年初预算的 150.74%。决算数大于年初预算数的主要原因是单位人员增加，相应缴费增加。

## **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 6,662.52 万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费 6,309.51 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费、生活补助等。

公用经费 353.01 万元，主要包括：办公费、印刷费、手续费、水费、电费、邮电费、物业管理费、维修（护）费、租赁费、专用材料费、劳务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出等。

## **七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明**

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5.31万元，支出决算为5.31万元，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5.31万元，支出决算为5.31万元，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年山东省济南中学使用财政拨款购置公务用车0辆。

公务用车运行维护费5.31万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。截至2023年12月31日，山东省济南中学财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为3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 548.05 万元，其中：政府采购货物支出 68.9 万元、政府采购工程支出 179.88 万元、政府采购服务支出 299.27 万元。授予中小企业合同金额 545.55 万元，占政府采购支出总额的 99.54%，其中：授予小微企业合同金额 151.82 万元，占政府采购支出总额的 27.7%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 99.16%。

## 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 3 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 3 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）预算绩效管理工作的开展情况。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19个，涉及预算资金1,890.78万元，占单位预算项目支出总额的100%。

组织对保障机制类、教育改革管理类、改善办学条件类等3个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金1,522.09万元。

（二）市级预算项目绩效自评结果。山东省济南中学2023年度市级预算绩效自评的19个项目中，19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，但也存在部分项目产出低于预期、项目实施进展慢等问题。

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，以及保障机制类、教育改革管理类、改善办学条件类等3个项目的绩效自评表。

1、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97.6分。全年预算数为918万元，执行数为789.29万元，完成预算的85.98%。项目绩效目标完

成情况：保障机制类项目资金 789.29 万元，2023 年保障在校人数 2342 人，运行维护面积数 4.56 万平方米，聘用物业人员数量 59 人，使师生满意率达到 99%，校园正常运转率达到 100%，保障了学校教育教学工作的正常运转，及时消除了校园安全隐患，促进学生的全面发展。

2、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 98.35 分。全年预算数为 190 万元，执行数为 177.67 万元，完成预算的 93.51%。项目绩效目标完成情况：学生健康促进工作经费 177.67 万元，完成了全市食育教育活动开展和项目落实；全市食堂管理、食品安全和营养健康管理培训；全市 185 所学校食品安全检查评价；全市学生体质健康标准测试抽查复核等工作。通过实施本项目，市学校体育、卫生与健康教育工作得到了进一步规范和提升，全面提升教师和管理人员工作水平，改进学生体质健康水平和卫生健康素养，提升师生食品安全满意度。

3、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 98.54 分。全年预算数为 582 万元，执行数为 555.13 万元，完成预算的 95.38%。项目绩效目标完成情况：改善办学条件类项目资金 555.13 万元，设备项目购置金额 130.68 万元，主要包括电教办公设 20 台，多媒体设备 70 件，音体美功能设备配套 437 件，改善师生学习



生活环境，保障师生安全及确保设新课程开设所需的教学设备。2、校舍维修项目金额 424.45 万元主要依据中小学标准化建设标准，满足节能环保要求，建设完成修缮工作 1.35 万平方米，完善学校的教育教学基础设施建设 0.7 万平方米，为教育教学提供更安全舒适的教学环境。提高学生、家长、教师的满意度。

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。

保障机制类项目，绩效评价得分为 97.44 分，等级为优。

教育改革管理类项目，绩效评价得分为 97.24 分，等级为优。

改善办学条件类项目，绩效评价得分为 95.82 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）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（项）：**反映除上述项目以外的教育费附加支出。

**十八、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。

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

**二十、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：山东省济南中学

| 序号 | 单位名称    | 项目代码                  | 项目名称                    | 子任务名称                   | 项目金额  | 到位资金  | 实际支出   | 评价得分  |
|----|---------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|-------|-------|--------|-------|
| 1  | 山东省济南中学 | 37010023060103040014D | 市直学校班主任延时服务绩效           | 市直学校班主任延时服务绩效           | 38.46 | 38.46 | 38.46  | 99    |
| 2  | 山东省济南中学 | 37010023060103040047M | 城乡义务教育保障经费              | 城乡义务教育保障经费              | 8.65  | 8.65  | 8.63   | 99.98 |
| 3  | 山东省济南中学 | 370100230601130400457 | 保障机制类                   | 教育教学运行支出                | 918   | 918   | 789.29 | 97.6  |
| 4  | 山东省济南中学 | 370100230601130400824 | 城乡义务教育经费保障-作业本费         | 城乡义务教育经费保障-作业本费         | 1.67  | 1.67  | 1.67   | 99    |
| 5  | 山东省济南中学 | 37010023060203040041X | 高中国家助学金                 | 高中国家助学金                 | 16.7  | 16.7  | 16.6   | 97.94 |
| 6  | 山东省济南中学 | 37010023060203040043D | 义务教育学生生活补助              | 义务教育学生生活补助              | 1.84  | 1.84  | 1.84   | 99    |
| 7  | 山东省济南中学 | 370100230602030400885 | 秋季高中免学杂费                | 秋季高中免学杂费                | 2     | 2     | 2      | 99    |
| 8  | 山东省济南中学 | 370100230602130400109 | 普通高中国家助学金               | 普通高中助学金                 | 9     | 9     | 9      | 99    |
| 9  | 山东省济南中学 | 370100230602130400153 | 高中助学金                   | 高中助学金                   | 0.6   | 0.6   | 0.6    | 99    |
| 10 | 山东省济南中学 | 370100230602130400166 | 高中建档立卡免学杂费              | 高中建档立卡免学杂费              | 2.54  | 2.54  | 2.54   | 99    |
| 11 | 山东省济南中学 | 37010023060213040021N | 义务教育生活补助                | 义务教育生活补助                | 1.68  | 1.68  | 1.68   | 99    |
| 12 | 山东省济南中学 | 370100230603030400508 | 高水平艺术团                  | 高水平艺术团经费                | 1     | 1     | 1      | 99    |
| 13 | 山东省济南中学 | 37010023060303040129B | 2023年度直属学校校级干部职级薪酬(70%) | 2023年度直属学校校级干部职级薪酬(70%) | 34.45 | 34.45 | 34.45  | 99    |
| 14 | 山东省济南中学 | 370100230603030401472 | 2022年度直属学校校级干部职级薪酬(30%) | 2022年度直属学校校级干部职级薪酬(30%) | 14.19 | 14.19 | 14.19  | 99    |
| 15 | 山东省济南中学 | 37010023060313040044E | 教育改革管理类                 | 学生健康促进工作经费              | 190   | 190   | 177.67 | 98.35 |
| 16 | 山东省济南中学 | 37010023060313040096T | 市直学校班主任延时服务绩效           | 市直学校班主任延时服务绩效           | 89.84 | 89.84 | 89.84  | 99    |
| 17 | 山东省济南中学 | 37010023060313040153E | 济南市直属中小学校校医配备资金         | 济南市直属中小学校校医配备资金         | 12    | 12    | 12     | 99    |
| 18 | 山东省济南中学 | 37010023060413040054U | 改善办学条件类                 | 改善办学条件类                 | 582   | 582   | 555.13 | 98.54 |
| 19 | 山东省济南中学 | 37010023060413040095W | 市直属学校改善办学条件             | 市直属学校改善办学条件             | 135   | 135   | 134.19 | 99.94 |

## 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   | 山东省济南中学  |        |  |  |
| 项目预算执行情况<br>(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  | 918             | 918          | 789.29   | 10       | 85.98% | 8.6  |  |
|                                   |           | 其中：当年财政拨款   | 372             | 372          | 366.39   |          |        |  |  |
|                                   |           | 上年结转资金  | 68.08           | 68.08        | 68.08  |          |        |  |  |
|                                   |           | 其他资金  | 477.92          | 477.92       | 354.82   |          |        |  |  |
| 年度总体目标                            |           | 年初预期目标  |                 |              | 目标实际完成情况   |          |        |  |  |
|                                   |           | 为了提高我校教育教学水平，做好教育教学工作，学校本年度计划实施教育教学运行项目，预算金额923万元。年度计划及时保障在校生人数2433人，运行维护面积4.56万平方米，聘用物业人员数量≥59人，使师生满意率达到95%以上，校园正常运转率达到100%，保障学校教育教学工作的正常运转，及时消除校园安全隐患，促进学生的全面发展，提高教师及学校工作人员的积极性，提高学生及家长的满意度，提高学校教育影响力，优化教育资源。 |                 |              | 保障机制类项目资金789.29万元，2023年保障在校生人数2342人，运行维护面积4.56万平方米，聘用物业人员数量59人，使师生满意率达到99%，校园正常运转率达到100%，保障了学校教育教学工作的正常运转，及时消除了校园安全隐患，促进学生的全面发展。 |          |        |  |  |
| 年度绩效指标                            | 一级指标      | 二级指标  | 三级指标            | 年度指标值(A)     | 实际完成指标值(B)   | 分值       | 得分     | 偏差原因分析及改进措施                                      |  |
|                                   | 成本指标      | 经济成本指标  | 总成本             | ≤918.00      | 789.29   | 10       | 9      | 因部分项目实际指标金额较预计金额少，所以资金节约128.71万元，今后应更精确预估项目所需金额。 |  |
|                                   |           |   | 成本控制率           | ≤100%        | 100%   | 10       | 10     |  |  |
|                                   | 产出指标      | 数量指标  | 供暖面积情况          | =28840.63平方米 | 28840.63平方米  | 5        | 5      |  |  |
|                                   |           |   | 校园绿化面积情况        | =7485平方米     | 7485平方米  | 5        | 5      |  |  |
|                                   |           |   | 劳务派遣教师人数        | ≥8人          | 8人   | 5        | 5      |  |  |
|                                   |           |   | 安保服务人员人数        | ≥30人         | 30人  | 5        | 5      |  |  |
|                                   |           |   | 物业保洁服务人员人数      | ≥22人         | 22人  | 5        | 5      |  |  |
|                                   |           |   | 学生军训的人数         | ≥837人        | 841人   | 5        | 5      |  |  |
|                                   |           | 质量指标  | 学校供暖达标率         | 100%         | 100%   | 4        | 4      |  |  |
|                                   |           |   | 维修质量达标率         | 100%         | 100%   | 4        | 4      |  |  |
|                                   |           |   | 物业人员及时到位率       | 100%         | 100%   | 4        | 4      |  |  |
|                                   |           |   | 时效指标            | 设备维护保养及时率    | 100%   | 100%     | 5      | 5  |  |
|                                   | 突发事件响应及时率 | 100%  |                 | 100%         | 5  | 5        |        |  |  |
|                                   | 效益指标      | 社会效益指标  | 学校重大安全事故发生率     | =0%          | 0%   | 2        | 2      |  |  |
|                                   |           |   | 学生家长投诉率         | ≤1%          | 0%   | 2        | 2      |  |  |
|                                   |           |   | 学校各种教育教学活动正常运转率 | ≥98%         | 100%   | 2        | 2      |  |  |
|                                   |           |   | 设备正常使用率         | ≥98%         | 100%   | 2        | 2      |  |  |
|                                   |           | 生态效益指标  | 学校垃圾分类率         | 100%         | 100%   | 2        | 2      |  |  |
|                                   |           |   | 可持续发展影响指标       | 配套设施设备额完备率   | 100%   | 100%     | 2      | 2  |  |
| 人员配备合理率                           | 100%      | 100%  |                 | 2            | 2  |          |        |  |  |
| 满意度指标                             | 服务对象满意度指标 | 学生满意度   | ≥95%            | 98%          | 2  | 2        |        |  |  |
|                                   |           | 学生家长满意度   | ≥95%            | 98%          | 2  | 2        |        |  |  |
| <b>总分</b>                         |           |   | <b>97.60</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： |           |   |                 |              |  |          |        |  |  |

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标且具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100%-80%（含）、80%-60%（含）、60%-0%合理确定分值。

3. 定量指标若为正向指标（即指标值为≥\*），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）\*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤\*），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）\*该指标分值。

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5. 自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。



## 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  |    | 山东省济南中学  |   |
| 项目预算执行情况<br>(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    |  | 190                  | 190          | 177.67  | 10 | 93.51%   | 9.35  |
|                                   | 其中：当年财政拨款 |  | 190                  | 190          | 177.67  |    |          |   |
|                                   | 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  |    |          |   |
|                                   |           | 学生健康促进工作经费190万。主要包括食育教育经费100万，用于全市食育教育活动开展和项目落实；食品安全师资培训经费30万，用于全市食堂管理、食品安全和营养健康管理培训；食品安全检查评价经费20万，用于全市180所学校食品安全检查评价；学生体质健康抽测经费40万，用于全市学生体质健康标准测试抽查复核。通过实施本项目，进一步规范和提升我市学校体育、卫生与健康教育工作，全面提升教师和管理水平，改进学生体质健康水平和卫生健康素养，提升师生食品安全满意度。 |                      |              | 学生健康促进工作经费177.67万元，完成了全市食育教育活动开展和项目落实；全市食堂管理、食品安全和营养健康管理培训；全市185所学校食品安全检查评价；全市学生体质健康标准测试抽查复核等工作。通过实施本项目，市学校体育、卫生与健康教育工作得到了进一步规范和提升，全面提升教师和管理水平，改进学生体质健康水平和卫生健康素养，提升师生食品安全满意度。 |    |          |   |
| 年度绩效指标                            | 一级指标      | 二级指标   | 三级指标                 | 年度指标值(A)     | 实际完成指标值(B)  | 分值 | 得分       | 偏差原因分析及改进措施                                     |
|                                   | 成本指标      | 经济成本指标   | 总成本                  | ≤190.00      | 177.67  | 10 | 9        | 因部分项目实际指标金额较预计金额少，所以资金节约12.33万元，今后应更精确预估项目所需金额。 |
|                                   |           |  | 成本控制率                | 100%         | 100%  | 10 | 10       |   |
|                                   | 产出指标      | 数量指标   | 培训教师数                | ≥200人        | 220人  | 5  | 5        |   |
|                                   |           |  | 抽测学生数                | ≥10000人      | 11000人  | 5  | 5        |   |
|                                   |           |  | 检查评价学校食堂和配餐学校数       | ≥180个        | 180个  | 5  | 5        |   |
|                                   |           | 质量指标   | 参训人员完成培训考核           | 100%         | 100%  | 5  | 5        |   |
|                                   |           |  | 学生体质健康水平提升           | 100%         | 100%  | 5  | 5        |   |
|                                   |           |  | 学校食品安全质量提升           | 100%         | 100%  | 5  | 5        |   |
|                                   |           | 时效指标   | 按时完成培训               | 100%         | 100%  | 5  | 5        |   |
|                                   |           |  | 按时完成抽查复核             | 100%         | 100%  | 5  | 5        |   |
|                                   |           |  | 按时完成检查评价             | 100%         | 100%  | 5  | 5        |   |
|                                   | 效益指标      | 社会效益指标   | 学生健康意识、健康知识与健康技能普遍提高 | 100%         | 100%  | 5  | 5        |   |
|                                   |           |  | 学校食品安全管理水平提高         | 100%         | 100%  | 5  | 5        |   |
|                                   |           | 可持续发展影响指标  | 全市学生体质健康工作水平提升       | 100%         | 100%  | 5  | 5        |   |
| 学校食品安全质量提升                        |           |  | 100%                 | 100%         | 5   | 5  |          |   |
| 满意度指标                             | 服务对象满意度指标 | 师生食品安全满意度  | 100%                 | 100%         | 5   | 5  |          |   |
| <b>总分</b>                         |           |  |                      | <b>98.35</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： |           |  |                      |              |   |    |          |   |

- 注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。
2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。
3. 定量指标若为正向指标（即指标值为≥\*），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）\*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤\*），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）\*该指标分值。
4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。
5. 自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

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     |          | 山东省济南中学                                   |      |
| 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    |   | 582          | 582        | 555.13   | 10       | 95.38%                                    | 9.54 |
|   | 其中：当年财政拨款 |   | 582          | 582        | 555.13   |          |   |      |
|   | 上年结转资金    |   | 0            | 0          | 0        |          |   |      |
| 其他资金  |           | 0   | 0            | 0          |          |          |   |      |
| 年度总体目标  |           | 年初预期目标  |              |            | 目标实际完成情况 |          |   |      |
| <p>本项目的目标定为改善学校办学条件，即建优质普通高中，保障正常教育教学。1、本着“优化教育资源，改善学习环境”的宗旨，设备项目购置金额97.5万元，主要包括电教办公设备20台，多媒体设备70件，音体美功能设备配套437件，改善师生学习生活环境，保障师生安全及确保新课程开设所需的设备。2、校舍维修项目金额44.5万元主要依据中小学标准化建设标准，满足节能环保要求，建设完成修缮工作1.35万平方米，完善学校的教育教学基础设施建设0.7万平方米，为教育教学提供更安全舒适的教学环境，提高学生、家长、教师的满意度。</p> |           | <p>改善办学条件类项目资金555.13万元，设备项目购置金额130.68万元，主要包括电教办公设备20台，多媒体设备70件，音体美功能设备配套437件，改善师生学习生活环境，保障师生安全及确保新课程开设所需的设备。2、校舍维修项目金额44.5万元主要依据中小学标准化建设标准，满足节能环保要求，建设完成修缮工作1.35万平方米，完善学校的教育教学基础设施建设0.7万平方米，为教育教学提供更安全舒适的教学环境，提高学生、家长、教师的满意度。</p> |              |            |          |          |   |      |
| 一级指标  | 二级指标      | 三级指标  | 年度指标值(A)     | 实际完成指标值(B) | 分值       | 得分       | 偏差原因分析及改进措施                               |      |
| 成本指标  | 经济成本指标    | 总成本   | ≤582.00      | 555.13     | 5        | 4        | 因部分项目实际招标金额较预算金额少，所以资金节约26.87万元，今后应更精确预算。 |      |
|   |           | 成本控制率(%)  | ≤100%        | 100%       | 5        | 5        |   |      |
| 产出指标  | 数量指标      | 修缮建筑面积(平方米)   | =13500平方米    | 13500平方米   | 3        | 3        |   |      |
|   |           | 改造建筑面积(平方米)   | =7000平方米     | 7000平方米    | 3        | 3        |   |      |
|   |           | 零星维修、工程审计监理   | =2项          | 2项         | 3        | 3        |   |      |
|   |           | 设备购置数量  | =527件        | 527件       | 3        | 3        |   |      |
|   |           | 维护设备数量  | =356件        | 356件       | 3        | 3        |   |      |
|   | 质量指标      | 工程验收合格率(%)  | 100%         | 100%       | 4        | 4        |   |      |
|   |           | 修缮质量达标率(%)  | 100%         | 100%       | 3        | 3        |   |      |
|   |           | 配套设备到位率   | 100%         | 100%       | 3        | 3        |   |      |
|   |           | 设备检验合格率   | 100%         | 100%       | 3        | 3        |   |      |
|   |           | 维护设备完好率   | 100%         | 100%       | 3        | 3        |   |      |
| 时效指标  | 工程竣工及时率   | 100%  | 100%         | 3          | 3        |          |   |      |
|   | 修缮工程验收及时率 | 100%  | 100%         | 3          | 3        |          |   |      |
|   | 设备购置安装到位率 | 100%  | 100%         | 3          | 3        |          |   |      |
|   | 维护需求响应及时率 | 100%  | 100%         | 3          | 3        |          |   |      |
| 效益指标  | 社会效益指标    | 危险建筑比例(%)   | =0%          | 0%         | 3        | 3        |   |      |
|   |           | 安全事故发生数   | =0起          | 0起         | 3        | 3        |   |      |
|   |           | 多媒体教学设备班级配备率  | 100%         | 100%       | 3        | 3        |   |      |
|   |           | 垃圾分类实现率   | 100%         | 100%       | 3        | 3        |   |      |
|   | 可持续发展影响指标 | 建筑污染物处理率  | 100%         | 100%       | 3        | 3        |   |      |
|   |           | 档案管理规范性   | 规范           | 规范         | 5        | 5        |   |      |
| 满意度指标   | 服务对象满意度指标 | 档案管理机制健全性   | 健全           | 健全         | 5        | 5        |   |      |
|   |           | 学生满意度(%)  | ≥95%         | 98%        | 3        | 3        |   |      |
|   |           | 教师满意度(%)  | ≥95%         | 98%        | 3        | 3        |   |      |
|   |           | 学生家长满意度(%)  | ≥95%         | 98%        | 3        | 3        |   |      |
| <b>总分</b>   |           |   | <b>98.54</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：   |           |   |              |            |          |          |   |      |

注：1.得分一档最高不能超过该指标分值上限。  
 2.定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。  
 3.定量指标若为正向指标(即指标值为≥\*)，则得分计算方法应用全年实际值(B)/年度指标值(A)\*该指标分值；若定量指标为反向指标(即指标值为≤\*)，则得分计算方法应用年度指标值(A)/全年实际值(B)\*该指标分值。  
 4.请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。  
 5.自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

# 2023 年度山东省济南中学改善办学条件 类项目绩效评价报告

## 一、项目基本情况

### （一）项目概况

#### 1. 项目立项背景

为全面贯彻党的教育方针，《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》“第十三篇 提升国民素质 促进人的全面发展”提出巩固义务教育基本均衡成果，完善办学标准，推动义务教育优质均衡发展和城乡一体化，提升高中阶段教育普及水平，鼓励高中阶段学校多样化发展，坚持教育公益性原则，加大教育经费投入，改革完善经费使用管理制度，提高经费使用效益。

为适应教育现代化和教育改革与发展的需要，2008 年 5 月山东省教育厅印发《山东省普通中小学基本办学条件标准》，标准提出要“适应教育现代化和教育改革与发展的需要，满足新课程实施对校园建设、师资、设施配备等办学条件的要求，创设有利于学生全面发展的育人环境，推动普通初级中学和高级中学办学条件标准化、科学化、规范化建设”。

为响应国家、省委省政府要求，推进济南市教育事业的发展，济南市人民政府制定并印发《济南市“十四五”教育事业发展规划的通知》（济政发[2021]18 号），通知提出“统筹实施各类工程项目和行动计划，持续提高教育服务经济社会发展水平，

努力办好人民满意的教育”。

山东省济南中学根据国家、省、市教育发展规划要求及学校现状确定了 2023 年学校改善办学条件类项目内容，开展了包括购置智能交互黑板、体育器材等 7 个购置设备项目，学校零星维修和胜利校区操场整修工程，电教维保和消防维保服务等 8 个服务项目。

## 2. 项目内容

为满足学生的学习与生活需要，山东省济南中学根据济南市教育局下发的《2023 年直属学校（事业单位）项目金计划批复表》开展 2023 年度山东省济南中学改善办学条件类项目，主要为购置教学设备、维修改造项目及服务类项目，具体如下表 1-1 所示。

表 1-1 项目一览表

| 序号 | 项目分类 | 项目名称           | 项目内容            | 全年预算数        | 资金到位         | 资金支出         | 结转/结余 |
|----|------|----------------|-----------------|--------------|--------------|--------------|-------|
| 1  | 设备购置 | 购置教育教学设备       | 购置智能交互黑板、多媒体讲桌等 | 5,820,000.00 | 335,510.00   | 335,510.00   | -     |
| 7  |      | 购置体育器材         | 购置篮球、铅球、队服等     |              | 102,800.00   | 102,800.00   | -     |
| 3  |      | 购置多媒体教室设备      | 购置多媒体教室设备       |              | 143,790.00   | 143,790.00   | -     |
| 4  |      | 购置音乐教育教学器材比赛道具 | 购置器材比赛道具        |              | 134,280.00   | 134,280.00   | -     |
| 2  |      | 购置教师笔记本电脑      | 购置笔记本电脑         |              | 99,720.00    | 99,720.00    | -     |
| 5  |      | 购置网络中心机房设备     | 购置网络中心机房设备      |              | 110,000.00   | 110,000.00   | -     |
| 6  |      | 购置心理健康促进中心教具   | 购置心理健康促进中心教具    |              | 34,680.00    | 34,680.00    | -     |
| 8  | 维修改造 | 胜利校区操场整修工程     | 操场橡胶地面、沥青混凝土等   |              | 644,798.76   | 644,798.76   | -     |
| 9  |      | 校舍零星维修工程       | 屋面防水、粉刷墙面等      |              | 1,738,920.31 | 1,738,920.31 | -     |

|           |        |               |           |  |                     |                     |                     |          |
|-----------|--------|---------------|-----------|--|---------------------|---------------------|---------------------|----------|
| 10        | 教育教学运行 | 电教维保项目服务      | 电教维保      |  | 698,900.00          | 698,900.00          | -                   |          |
| 11        |        | 网络安全维护        | 网络安全维护    |  | 149,500.00          | 149,500.00          | -                   |          |
| 12        |        | 教育资源服务        | 教育资源服务    |  | 48,000.00           | 48,000.00           | -                   |          |
| 13        |        | 消防维保费         | 消防维保      |  | 47,500.00           | 47,500.00           | -                   |          |
| 14        |        | 取暖费           | 取暖费       |  | 800,000.00          | 800,000.00          | -                   |          |
| 15        |        | 财务内部审计服务      | 财务内部审计    |  | 30,000.00           | 30,000.00           | -                   |          |
| 16        |        | 工程造价审计        | 工程造价审计费   |  | 9,800.00            | 9,800.00            | -                   |          |
| 17        |        | 车辆租赁及零星租车费    | 车辆租赁及零星租车 |  | 344,998.60          | 344,998.60          | -                   |          |
| 18        | 项目质保金  | 图书馆管理系统质保金    | 质保金       |  | 5,890.00            | 5,890.00            | -                   |          |
| 19        |        | 笃学书吧质保金       | 质保金       |  | 29,320.00           | 29,320.00           | -                   |          |
| 20        |        | 物理实验室工程质保金    | 质保金       |  | 20,468.00           | 20,468.00           | -                   |          |
| 21        |        | 体育馆吸音板安装工程质保金 | 质保金       |  | 14,971.56           | 14,971.56           | -                   |          |
| 22        |        | 地下餐厅改造项目工程质保金 | 质保金       |  | 7,470.05            | 7,470.05            | -                   |          |
| <b>合计</b> |        |               |           |  | <b>5,820,000.00</b> | <b>5,551,317.28</b> | <b>5,551,317.28</b> | <b>-</b> |

### 3. 组织实施

项目相关方主要涉及济南市教育局、济南市财政局以及学校，分工如下：

**济南市教育局：**市教育局按照年初预算安排、单位计划请示、支出明细计划、事业发展进度和相关处室审核建议方案，并根据财务制度和各类资金来源的使用要求，按规定程序提出科学合理的项目资金执行建议，经财政部门同意，市本级直接安排到学校或项目单位。

**济南市财政局：**直属单位填制纸质用款计划表送市财政局进行审核，同时通过国库集中支付系统填写用款计划电子信息。

待市财政局批复用款计划后，进入资金支付环节。

学校：学校按照批准的专项资金使用计划和内容组织实施，根据项目情况成立重点项目实施领导小组，总务处负责重点项目的招标及建设，确保项目按时完成；资金支付方面，预算下达后，资金使用部门根据项目情况填写资金申请，并同时提交《政府采购履约验收书》、发票等相关资料，经财务部门及相关权限人员审核无误后支付项目资金。

#### 4. 资金投入及使用情况

山东省济南中学改善办学条件类项目 2023 年年初预算数 582 万元，全年预算数 582 万元，全部为当年财政拨款；截至 2023 年 12 月 31 日实际到位 555.13 万元，支出 555.13 万元，资金预算执行率为 95.38%。

### （二）项目绩效目标

#### 1. 总体绩效目标

山东省济南中学计划通过改善办学条件类项目的实施，改善学校教育教学条件，提升在校师生的学习生活环境，保障学校教学教育活动的正常运转。

#### 2. 年度绩效目标

山东省济南中学 2023 年计划购置智能交互黑板、多媒体讲桌和体育器材等设备，胜利校区操场整修工程和学校零星维修，提供电教维保、消防维保和车辆租赁等服务，切实提高了在校师生的学习生活环境，保障了学校教学教育活动的正常运

转。

## 二、评价基本情况

### （一）绩效评价目的、对象和范围

#### 1. 评价目的

通过本次绩效评价,进一步了解和掌握山东省济南中学对于教学设备、维修改造及第三方服务等的需求情况。通过对项目决策立项决策的依据充分性、立项程序规范性,以及项目过程管理、项目预算执行率、合同管理、资金支出等内容的合规性、对项目产出完成情况进行考核,以及对于正常运转的保障情况、是否发生事故,以及学校教师、学生的满意程度等进行评价。通过对上述考核结果进行分析,确定项目实施过程中存在的问题,并就上述问题提出较合理、可操作的管理意见等,为下一年度预算执行情况以及进一步规范管理提出建议。

#### 2. 评价对象和范围

山东省济南中学 2023 年改善办学条件类项目,涉及资金 555.13 万元的资金使用绩效,包括项目的决策、过程、成本、产出和绩效五方面展开评价。

### （二）绩效评价指标体系

| 一级指标        | 二级指标         | 三级指标    | 指标解释   | 分值 | 分项评分标准   | 评分依据                                 |
|-------------|--------------|---------|--|----|--|--------------------------------------|
| 决策<br>(17分) | 项目立项<br>(6分) | 立项依据充分性 | 项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及学校职责,用以反映和考核项目立项依据情况       | 3  | 该要点3分,①改善办学条件项目资金的使用是否按照国家法律法规、国民教育发展规划和相关政策、是否符合山东省、济南市相关政策、社会发展规划要求、是否符合学校相关发展规划;②改善办学条件项目是否与学校职责范围相符,是否适应学校的年度工作计划、中长期发展规划。每发现一项不符扣除1分,扣完为止 | 国家、省、市相关政策、总体规划;学校2023年度工作计划、中长期发展规划 |
|             |              | 立项程序规范性 | 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。                | 3  | 该要点3分,从①项目是否按照规定的程序申请设立,是否已取得上级部门的批准;②事前是否已经过必要的绩效评估、集体决策等两方面进行评价,每发现一项不符扣除1分,扣完为止   | 学校申请项目程序、集体决策、会议纪要;主管部门项目申请、批复资料     |
|             | 绩效目标<br>(6分) | 绩效目标合理性 | 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。 | 3  | 该要点3分,从①项目是否有绩效目标;②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性;③是否与预算确定的项目资金量相匹配三方面进行评价,每发现一项不符扣除0.5分,扣完为止  | 项目绩效目标申报表、绩效自评报告                     |
|             |              | 绩效指标明确性 | 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。     | 3  | 该要点3分,从①项目是否设置了绩效指标;②绩效指标设计完整、规范;③绩效指标符合SMART原则(绩效目标具体、可衡量、可达到、具有相关性、时效性)进行评价,每发现一项不符扣除1分,扣完为止   | 学校《项目绩效目标申报表》(绩效指标)                  |



|          |            |         |  |   |  |                                     |
|----------|------------|---------|--|---|--|-------------------------------------|
|          | 资金投入 (5分)  | 预算编制科学性 | 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。 | 5 | 该要点5分,从①预算编制是否经过科学论证;②预算内容与项目内容是否匹配;③预算额度测算依据是否充分,是否按照标准编制;④预算确定的项目资金量是否与工作任务相匹配四个方面进行评价,每发现一项不符扣除0.5分,扣完为止                    | 项目预算批复、预算额度测算资料、通过预算额度的会议纪要、集体决策等程序 |
| 过程 (23分) | 资金管理 (13分) | 资金到位率   | 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。                    | 4 | 该要点4分,主要对财政专项资金到位情况进行评价,专项资金到位率=(实际到位资金/预算批复资金)*100%,指标分值=专项资金到位率*指标分值   | 资金拨付指标文、资金到位凭证                      |
|          |            | 资金支出率   | 考察项目资金执行情况   | 3 | 该要点3分,主要对财政专项资金预算执行情况进行评价,资金支出率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%,指标分值=专项资金执行率*指标分值   | 指标文、资金到位凭证、明细账                      |
|          |            | 资金使用合规性 | 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。                    | 6 | 该要点6分,从①项目是否具有并符合明确、可操作性强的资金管理制度;②资金的拨付和调整是否具有完整的审批程序和手续;③是否符合项目预算批复或合同规定的用途;④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况四个方面进行评价,每发现一项不符扣除1.5分,扣完为止。 | 资金管理办法,项目单位支出凭证等相关财务资料              |

|         |            |               |   |   |   |   |
|---------|------------|---------------|---|---|---|---|
|         | 组织实施 (10分) | 项目管理制度健全性     | 考核项目工作管理制度是否健全,用以考核和反映业务管理制度对项目顺利实施的保障情况    | 4 | 该要点4分,从①学校对于是否具有清晰、明确的、可操作性强的业务管理制度;②是否有具体责任到人的重点项目实施领导小组,该指标得满分,否则该指标不得分,否则每发现一项不符扣除1分。  | 相关实施管理制度、业务管理制度、国家法律、法规、政策  |
|         |            | 项目制度执行规范性和有效性 | 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         | 6 | 该要点6分,主要从①项目的实施过程是否符合法律法规及相关项目方案、管理制度的规定,项目实施人力、物力是否有所保障,是否进行政策程序,实施过程中调整手续是否完整等方面;②是否对项目进行验收,项目质量是否合格,验收是否留存纸质资料;③项目是否进行公开招投标;④项目档案、财务等资料是否保存完整、齐全,资料归档是否及时4个方面进行评分。能够按照项目管理制度规范执行则该指标得满分,否则每发现一项不符扣除1分,扣完为止 | 项目合同、资金入账凭证、支出凭证及相关单据、项目资金支出明细账;项目实施过程中发生变更的调整手续、会议纪要等相关资料;项目验收报告 |
| 成本 (8分) | 经济成本 (8分)  | 改善办学条件类总成本    | 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。 | 2 | 该要点2分,未超过计划总成本555.13万元得满分,超过5%扣除0.5分,超过10%扣除1分,超过15%扣除1.5分,超过20%不得分。  | 公开招投标记录、政府采购合同、结算报告等  |
|         |            | 教学设备购置成本      |   | 2 | 该要点2分,未超过计划成本96.08万元得满分,超过5%扣除0.5分,超过10%扣除1分,超过15%扣除1.5分,超过20%不得分。  |   |
|         |            | 维修改造成本        |   | 2 | 该要点2分,未超过计划成本238.37万元得满分,超过5%扣除0.5分,超过10%扣除1分,超过15%扣除1.5分,超过20%不得分。   |   |

|               |           |            |  |   |   |                          |
|---------------|-----------|------------|--|---|---|--------------------------|
|               |           | 服务类项目成本    |  | 2 | 该要点2分，未超过计划成本220.68万元得满分，超过5%扣除0.5分，超过10%扣除1分，超过15%扣除1.5分，超过20%不得分。 |                          |
| 项目产出<br>(22分) | 产出数量(9分)  | 教学设备购置完成情况 | 考察学校是否按计划完成设备购置                          | 3 | 该要点3分，实际购置数量与应购置数量相比较，略有差异扣0.5分，扣完为止                                | 项目预算内容、项目绩效自评报告、项目实际建设内容 |
|               |           | 维修改造完成情况   | 考察学校是否按计划完成校舍修缮                          | 3 | 该要点3分，实际改造项目与应改造项目相比较，差异较大扣0.5分，扣完为止                                | 项目预算内容、项目绩效自评报告、项目实际建设内容 |
|               |           | 服务类项目完成情况  | 考察学校是否按计划完成物业等服务                         | 3 | 该要点3分，实际服务数量与应签订服务数量相比较，差异较大扣0.5分，扣完为止                              | 项目预算内容、项目绩效自评报告、项目实际建设内容 |
|               | 产出质量(8分)  | 教学设备验收情况   | 考察采购设备是否验收合格，符合使用标准                      | 4 | 该要点4分，要素得分=改造验收合格数量/实际改造数量*指标分值*要素权重                                | 项目工程验收报告                 |
|               |           | 维修改造验收情况   | 考察维修改造项目是否验收合格，符合使用标准                    | 4 | 该要点4分，要素得分=改造验收合格数量/实际改造数量*指标分值*要素权重                                | 项目工程验收报告                 |
|               | 产出时效(5分)  | 完成及时性      | 项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。 | 5 | 该要点5分，考察学校改善办学条件类项目是否按计划节点完成，每发现1项未完成的扣除0.2分，扣完为止。                  | 合同、验收合格证书                |
| 项目绩效          | 社会效益(10分) | 学校正常运转率    | 项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况                   | 5 | 该要点5分，2023年度学校未发生安全事故得满分，否则每有一次安全事故发生扣0.2分，扣完为止                     | 安全运转说明、网络检索              |

|       |              |                                |                                |     |  |                      |
|-------|--------------|--------------------------------|--------------------------------|-----|--|----------------------|
| (30分) |              | 设施设备利用率                        |                                | 5   | 该要点5分，2023年度设备购置、维修改造都已投入使用得2分。设备使用率达到90%以上得3分，使用率小于90%大于等于50%按比例扣除相应得分，使用率低于50%不得分，指标分值=(满意率-50%) / (90%-50%) *指标满分值3分，指标得分不超过3分。 | 说明、调查问卷、访谈           |
|       | 可持续影响(5分)    | 对项目制定后续维护计划                    | 项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况，以及项目能力建设情况 | 5   | 该要点5分，考察学校对项目的后续维护，否则每发项一项不合理扣1分，扣完为止。   | 项目责任分工、项目后续管理制度等相关资料 |
|       | 社会公众满意度(15分) | 老师、学生对项目的知晓度(%)                | 老师、学生、家长对服务对项目的满意度             | 5   | 该要点5分，满意度90%以上为满分，满意度小于90%大于等于50%按比例扣除相应得分，满意度低于50%指标不得分，指标分值=(满意率-50%) / (90%-50%) *指标满分值5分，指标得分不超过5分。                            | 调查问卷、访谈、调查报告等        |
|       |              | 老师、学生对项目改造内容的满意度(%)            |                                | 5   | 该要点5分，满意度90%以上为满分，满意度小于90%大于等于50%按比例扣除相应得分，满意度低于50%指标不得分，指标分值=(满意率-50%) / (90%-50%) *指标满分值5分，指标得分不超过5分。                            | 调查问卷、访谈、调查报告等        |
|       |              | 项目涉及老师、学生对购置设备、改造项目使用效果的满意度(%) |                                | 5   | 该要点5分，满意度90%以上为满分，满意度小于90%大于等于50%按比例扣除相应得分，满意度低于50%指标不得分，指标分值=(满意率-50%) / (90%-50%) *指标满分值5分，指标得分不超过5分。                            | 调查问卷、访谈、调查报告等        |
|       | 合计           |                                |                                | 100 |  |                      |

### 三、绩效评价结论

项目综合绩效评价得分情况表

| 评价指标  | 权重 (%) | 评价得分  | 评价分值占比  |
|-------|--------|-------|---------|
| 1. 决策 | 17     | 15    | 88.24%  |
| 2. 过程 | 23     | 20.82 | 90.50%  |
| 3. 成本 | 8      | 8     | 100.00% |
| 4. 产出 | 22     | 22    | 100.00% |
| 5. 效益 | 30     | 30    | 100.00% |
| 综合绩效  | 100    | 95.82 | 95.82%  |

### 四、项目主要绩效、存在问题及原因分析

#### (一) 项目主要绩效

2023年，山东省济南中学通过实施包括购置智能交互黑板、体育器材等设备，学校零星维修和胜利校区操场整修工程，提供电教维保、消防维保、工程造价审计、财务内部审计和车辆租赁等服务，项目的实施完善了山东省济南中学教育教学设备的配置，保障了教育教学工作正常开展，给孩子们提供了更安全、优越的体育活动场地，改善了学生在校生活条件。

#### (二) 存在问题及原因分析

##### 1. 项目绩效指标设置有待进一步加强

评价发现，山东省济南中学虽然设置了包括成本、产出数

量、质量、时效及社会效益、可持续影响和满意度指标，但成本指标仅设置总成本，未设置分项成本，满意度指标设置了2个“学生家长满意度 $\geq 95\%$ ”。

## 2. 项目实施管理有待进一步加强

评价发现，一是山东省济南中学未提供能够贯穿项目实施全过程的建设项目管理制度；二是山东省济南中学项目资料信息不齐全，如操场整修工程和零星维修项目结算审定表中均无开、竣工时间。

## 五、相关建议

一是建议山东省济南中学进一步重视绩效目标、指标的编制，根据项目计划执行情况，合理设置项目绩效指标，并且设置能够满足项目需求、且可衡量、可达到、具有相关性及时效性的指标值。

二是建议山东省济南中学在以后项目实施过程中按档案管理制度及学校其他相关管理办法对项目实施过程中的所有程序性资料进行留存保管，并重点关注档案信息是否齐全，如由于特殊原因无法留存纸质资料的可留存电子资料。

# 2023 年度山东省济南中学

## 保障机制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

为贯彻落实党的二十大和二十届二中、三中全会精神的重要举措，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，优先发展教育事业，全面贯彻党的教育方针，坚持以人民为中心。《教育部 国家发展改革委 财政部〈关于实施新时代基础教育扩优提质行动计划的意见〉》提出推进学校建设标准化，创造良好的教学、文化、生活环境，保证教学活动的优质发展。

为响应国家、省委省政府要求，推进教育事业的发展，济南市人民政府制定并印发《济南市“十四五”教育事业发展规划的通知》（济政发[2021]18号），通知要求“教育发展保障更加有力。“两个只增不减”教育投入政策得到全面落实…优化教育经费投入和管理机制…全面落实各教育阶段生均财政拨款标准…巩固政府投入主渠道作用，落实教育优先发展的总要求，切实履行政府教育支出责任，把教育作为财政支出的重点领域予以优先保障。”

根据国家、省、市教育发展规划要求，为保障学校正常运转、完成教育教学活动和其他日常工作任务等，我校结合学校现状及在校师生需求确定了2023年保障机制类项目。

##### 2. 项目内容

我校2023年保障机制类项目主要包括物业管理费、劳务费、运行经费以及取暖费等，年初预算金额为918万元，实施期限为2023年1月1日-2023年12月31日，具体内容如下表所示

| 序号 | 项目    | 具体工作内容  |
|----|-------|---|
| 1  | 物业管理费 | 聘请保安负责学校日常安保工作，聘请保洁服务人员，负责学校日常保洁、环境卫生和垃圾处理、绿化养护 |
| 2  | 劳务费   | 根据核定的工作量发放财务内部审计费、工程造价审计费等                      |
| 3  | 运行经费  | 主要包括支付学校日常办公费、印刷费、水电费及日常维修维护等，保障学校运行            |
| 4  | 取暖费   | 按时缴纳暖气费，保障学校正常供暖                                |

### 3. 组织实施

我校成立重点项目实施领导小组，组长由校长担任，总体负责项目实施。具体实施由总务处及教务处负责，总务处及财务室协助完成重点项目的招标及建设，各负责人加强协调，共同保证项目按时完成。

资金拨付方面，预算下达后，资金使用部门根据项目情况填写资金申请，并同时提交《政府采购履约验收书》、发票等相关资料，经财务部门及相关权限人员审核无误后支付项目资金。

### 4. 资金投入和使用情况

我校保障类项目2023年预算918万元，全部为当年财政拨款；截至2023年12月31日实际到位789.29万元，支出资金789.29万元，资金预算执行率为100%。

## （二）项目绩效目标



## 1. 总体绩效目标

我校通过保障机制类项目的实施，保障学校师生在校安全，进一步提高教育教学质量，确保教育教学活动正常有序运行，使在校师生最终满意度达到90%以上。

## 2. 年度绩效目标

我校2023年通过物业管理、冬季供暖、运行经费支出等保障机制类项目的实施，保障学校师生在校安全，进一步提高教育教学质量，确保教育教学活动正常有序运行，使在校师生最终满意度达到90%以上。

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价目的、对象和范围

#### 1. 绩效评价目的

通过本次绩效评价，进一步了解和掌握我校对于保障类项目的实施情况。通过对项目决策立项决策的依据充分性、立项程序规范性，以及项目过程管理、项目预算执行率、合同管理、资金支出等内容的合规性、对项目产出完成情况进行考核，及是否针对专项资金制定管理制度，以及学校教师、学生的满意程度等进行评价。通过对上述考核结果进行分析，确定项目实施过程中存在的问题，并就上述问题提出较合理、可操作的管理意见等，为下一年度预算执行情况以及进一步规范管理提出建议。

#### 2. 绩效评价对象及范围

我校2023年保障类项目涉及资金918万元的资金使用绩效，包括项目的决策、过程、成本、产出和效益五方面展开评价。

### （二）绩效评价指标体系

| 一级指标        | 二级指标         | 三级指标    | 指标解释   | 指标说明  | 分值 | 分项评分标准   | 评分依据                                 |
|-------------|--------------|---------|--|---|----|--|--------------------------------------|
| 决策<br>(17分) | 项目立项<br>(7分) | 立项依据充分性 | 项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及学校职责，用以反映和考核项目立项依据情况       | ①项目立项是否符合国家法律法规和省、市相关政策；②项目立项是否与学校职责范围相符，属于学校履职所需；      | 3  | 该要点3分，①保障机制项目资金的使用是否按照国家法律法规、国民教育发展规划和相关政策、是否符合山东省、济南市相关政策、社会发展规划要求、是否符合学校相关发展规划；②保障机制项目是否与学校职责范围相符，是否适应学校的年度工作计划、中长期发展规划。每发现一项不符扣除1分，扣完为止 | 国家、省、市相关政策、总体规划；学校2021年度工作计划、中长期发展规划 |
|             |              | 立项程序规范性 | 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。                | ①项目是否按照规定的程序申请设立；②事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。  | 4  | 该要点4分，从①项目是否按照规定的程序申请设立，是否已取得上级部门的批准；②事前是否已经过必要的绩效评估、集体决策等两方面进行评价，每发现一项不符扣除1分，扣完为止   | 学校申请项目程序、集体决策、会议纪要；主管部门项目申请、批复资料     |
|             | 绩效目标<br>(6分) | 绩效目标合理性 | 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。 | ①项目是否有绩效目标；②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；③是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。 | 3  | 该要点3分，从①项目是否有绩效目标；②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；③是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配三方面进行评价，每发现一项不符扣除0.5分，扣完为止  | 项目绩效目标申报表、绩效自评报告                     |

|         |           |         |  |  |   |   |                                     |
|---------|-----------|---------|--|--|---|---|-------------------------------------|
|         |           | 绩效指标明确性 | 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。               | ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；③是否与项目目标任务数或计划数相对应。                 | 3 | 该要点3分，从①项目是否设置了绩效指标；②绩效指标设计完整、规范；③绩效指标符合SMART原则（绩效目标具体、可衡量、可达到、具有相关性、时效性）进行评价，每发现一项不符扣除0.5分，扣完为止          | 学校《项目绩效目标申报表》（绩效指标）                 |
|         | 资金投入（4分）  | 预算编制科学性 | 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。 | ①预算编制是否经过科学论证；②预算内容与项目内容是否匹配；③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制；④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。 | 4 | 该要点4分，从①预算编制是否经过科学论证；②预算内容与项目内容是否匹配；③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制；④预算确定的项目资金量是否与工作任务相匹配四个方面进行评价，每发现一项不符扣除1分，扣完为止 | 项目预算批复、预算额度测算资料、通过预算额度的会议纪要、集体决策等程序 |
| 过程（23分） | 资金管理（13分） | 资金到位率   | 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。                    | 资金到位率=（实际到位资金/预算批复资金）×100%。实际到位资金：项目期内落实到具体项目的资金。需求资金：项目期内预算安排到具体项目的资金。        | 4 | 该要点4分，主要对财政资金到位情况进行评价，资金到位率=（实际到位资金/全年预算数）*100%，指标分值=专项资金到位率*指标分值   | 资金拨付指标文、资金到位凭证                      |

|  |           |   |  |   |  |  |
|--|-----------|---|--|---|--|--|
|  | 预算执行率     | 考察项目资金支出情况                                | 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。  | 3   | 该要点3分，主要对财政专项资金预算执行情况进行评价，预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%，指标分值=专预算执行率*指标分值  | 指标文、资金到位凭证、明细账   |
|  | 资金使用合规性   | 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。 | ①项目是否具有并符合明确、可操作性强的资金管理制度；②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；③是否符合项目预算批复或合同规定的用途；④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 | 6   | 该要点6分，从①项目是否具有并符合明确、可操作性强的资金管理制度；②资金的拨付和调整是否具有完整的审批程序和手续；③是否符合项目预算批复或合同规定的用途；④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况四个方面进行评价，每发现一项不符扣除1.5分，扣完为止。 | 资金管理办法，项目单位支出凭证等相关财务资料   |
|  | 组织实施（10分） | 项目管理制度健全性                                 | 考核项目工作管理制度是否健全，用以考核和反映业务管理制度对项目顺利实施的保障情况   | ①学校对于项目是否具有清晰、明确的、可操作性强的业务管理制度；②实施方案是否合法、合规、完整。 | 4  | 该要点4分，从①对于是否具有清晰、明确的、可操作性强的业务管理制度；②是否有具体责任到人的重点项目实施领导小组，该指标得满分，否则该指标不得分，否则每发现一项不符扣除1分。 |

|             |               |               |   |  |   |  |   |
|-------------|---------------|---------------|---|--|---|--|---|
|             |               | 项目制度执行规范性和有效性 | 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         | ①项目的实施过程是否执行有效，包含是否符合法律法规及相关项目方案、管理制度的规定，项目实施人力、物力是否有所保障，是否进行政策程序，实施过程中调整手续是否完整等方面；②项目是否对工程进行监管，监管是否有效，是否形成纸质资料；③项目决策、招标、合同及财务等资料是否保存完整、齐全，资料归档是否及时。 | 6 | 该要点6分，主要从①项目的实施过程是否符合法律法规及相关项目方案、管理制度的规定，项目实施人力、物力是否有所保障，是否进行政策程序，实施过程中调整手续是否完整等方面；②是否对项目进行验收，验收是否留存纸质资料；③项目是否进行公开招标；④项目档案、财务等资料是否保存完整、齐全，资料归档是否及时4个方面进行评分。上述每方面各1分，能够按照项目管理制度规范执行则该指标得满分，否则每发现一项不符扣除1分，扣完为止 | 项目方案、项目合同、资金入账凭证、支出凭证及相关单据、项目资金支出明细账；相关会议纪要，项目实施过程中发生变更的调整手续、会议纪要等相关资料；项目质量监督管理记录资料、项目验收报告表 |
| 成本<br>(10分) | 经济成本<br>(10分) | 项目总成本         | 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。 | 保障机制类项目总成本918万元  | 2 | 该要点2分，未超过计划总成本918万元得满分，超过5%扣除0.5分，超过10%扣除1分，超过15%扣除2分，超过20%不得分。  | 学校提供的2023年度项目总支出明细账及专项资金明细账   |
|             |               | 物业管理费成本       |   | 物业管理费成本≤135万元  | 2 | 该要点2分，未超过计划总成本135万元得满分，超过5%扣除0.5分，超过10%扣除1分，超过15%扣除2分，超过20%不得分。  | 学校提供的2023年度项目总支出明细账及专项资金明细账   |
|             |               | 取暖费成本         |   | 取暖费成本≤80万元   | 2 | 该要点2分，未超过计划总成本80万元得满分，超过5%扣除0.5分，超过10%扣除1分，超过15%扣除2分，超过20%不得分。   | 学校提供的2023年度项目总支出明细账及专项资金明细账   |

|               |               |               |   |                            |   |  |                             |
|---------------|---------------|---------------|---|----------------------------|---|--|-----------------------------|
|               |               | 运行经费成本        |   | 运行经费成本≤699.02万元            | 2 | 该要点2分，未超过计划总成本699.02万元得满分，超过5%扣除0.5分，超过10%扣除1分，超过15%扣除2分，超过20%不得分。 | 学校提供的2023年度项目总支出明细账及专项资金明细账 |
|               |               | 劳务费成本         |   | 劳务费成本≤3.980万元              | 2 | 该要点2分，未超过计划总成本3.980万元得满分，超过5%扣除0.5分，超过10%扣除1分，超过15%扣除2分，超过20%不得分。  | 2023年度项目总支出明细账及专项资金明细账      |
| 项目产出<br>(25分) | 产出数量<br>(12分) | 供暖面积情况        | 项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。 | 供暖面积覆盖全校28840.63平方米        | 3 | 该要点3分，要素得分=实际完成数/应完成数*指标分值*要素权重                                    | 项目预算内容、项目绩效自评报告、项目实际建设内容    |
|               |               | 校园维护面积情况      |   | 校园维修维护面积≥7485平方米           | 3 | 该要点3分，要素得分=实际完成数/应完成数*指标分值*要素权重                                    | 项目预算内容、项目绩效自评报告、项目实际建设内容    |
|               |               | 物业安保、保洁服务人员情况 |   | 物业及安保人员数量≥52人              | 3 | 该要点3分，要素得分=实际完成数/应完成数*指标分值*要素权重                                    | 项目预算内容、项目绩效自评报告、项目实际建设内容    |
|               |               | 保障运转完成率       |   | 通过项目开展，保障学校正常运转率100%       | 3 | 该要点3分，要素得分=实际完成数/应完成数*指标分值*要素权重                                    | 项目预算内容、项目绩效自评报告、项目实际建设内容    |
|               | 产出质量<br>(8分)  | 学校供暖达标率       | 项目实施的合格数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。   | 学校供暖时间不短于济南市要求天数，供暖期间无故障发生 | 2 | 该要点2分，学校冬季天数正常运转得满分，每少一天扣0.5分，扣完为止。                                | 项目预算内容、项目绩效自评报告、项目实际建设内容    |

|           |             |                   |  |                              |    |  |                          |
|-----------|-------------|-------------------|--|------------------------------|----|--|--------------------------|
|           |             | 维修质量达标率           |  | 校园零星维修通过验收率 100%             | 2  | 该要点 2 分，保障维修质量达标率得满分，每发现一次不达标扣 0.5 分，扣完为止。               | 项目预算内容、项目绩效自评报告、项目实际建设内容 |
|           |             | 安保人员达标率           |  | 安保人员年龄≤50 岁以下                | 2  | 该要点 2 分，雇佣的安保人员年龄≤50 岁得满分，每发现一个年龄不符的情况扣除 0.5 分，扣完为止      | 项目预算内容、项目绩效自评报告、项目实际建设内容 |
|           |             | 保障学校教育教学运转服务验收合格率 |  | 验收合格率 100%                   | 2  | 该要点 2 分，保障学校教育教学运转服务验收合格得 3 分，每发现一项验收不合格得扣除 0.5 分，扣完为止。  | 项目预算内容、项目绩效自评报告、项目实际建设内容 |
|           | 产出时效 (5 分)  | 完成及时性             | 项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。 | 改造项目按合同约定时间节点完成情况            | 5  | 该要点 5 分，设备维修是否按合同约定时间完成，按时间节点完成得满分，每延迟 10 天扣 0.5 分，扣完为止。 | 合同、验收合格证书                |
| 效益 (25 分) | 社会效益 (10 分) | 学校安全运转            | 保障学校正常运转天数                               | 考察学校安全运转情况，项目完成后是否有重大安全事故发生。 | 10 | 该要点 10 分，2023 年度学校未发生安全事故得满分，否则每有一次安全事故发生扣 0.2 分，扣完为止    | 安全运转说明、网络检索              |

|    |               |                    |                      |                               |     |  |                      |
|----|---------------|--------------------|----------------------|-------------------------------|-----|--|----------------------|
|    | 可持续影响 (5分)    | 长效机制管理健全性          | 项目长效机制的健全性           | 学校是否对改造项目制定后续维护计划             | 5   | 该要点5分，考察学校对项目长效机制健全性的制定，否则每发项一项不合理扣1分，扣完为止。  | 项目责任分工、项目后续管理制度等相关资料 |
|    | 社会公众满意度 (10分) | 老师、家长对项目的知晓度 (%)   | 老师、家长对项目的知晓度 (%)     | 项目涉及的老师、学生、家长对保障项目的知晓度 (%)    | 5   | 该要点5分，满意度90%以上为满分，满意度小于90%大于等于50%按比例扣除相应得分，满意度低于50%指标不得分，指标分值= (满意率-50%) / (90%-50%) *指标满分值7分，指标得分不超过7分。 | 调查问卷、访谈、调查报告等        |
|    |               | 学校教师及家长对项目的满意度 (%) | 学校教师及家长对项目内容的满意度 (%) | 项目涉及老师、学生、家长对保障工作内容的满意度 (%) : | 5   | 该要点5分，满意度90%以上为满分，满意度小于90%大于等于50%按比例扣除相应得分，满意度低于50%指标不得分，指标分值= (满意率-50%) / (90%-50%) *指标满分值8分，指标得分不超过8分。 | 调查问卷、访谈、调查报告等        |
| 合计 |               |                    |                      |                               | 100 |  |                      |



### 三、绩效评价结论

项目综合绩效评价得分情况表

| 评价指标 | 权重 (%) | 评价得分  | 评价分值占比  |
|------|--------|-------|---------|
| 1.决策 | 17     | 16    | 94.12%  |
| 2.过程 | 23     | 21.44 | 93.22%  |
| 3.成本 | 10     | 10    | 100.00% |
| 4.产出 | 25     | 25    | 100.00% |
| 5.效益 | 25     | 25    | 100.00% |
| 综合绩效 | 100    | 97.44 | 97.44%  |

### 四、项目主要绩效、存在问题及原因分析

#### (一) 项目主要绩效

我校高度重视学校保障政策体系工作，使保障教育投入的战略部署更加有力，通过物业服务、保障学校取暖、发放劳务费及保障运转支出等，保障了学校教学条件、改善了学校环境，维护了学校师生人身及财产安全，确保了教育教学活动正常有序运行，为在校师生提供了良好的学习环境及学习氛围，使在校师生对学校的满意度达到90%以上。

#### (二) 存在问题及原因分析

##### 1、绩效指标设置有待进一步提高

我校设置的“学校军训人数”数量指标与项目相关性一般及“学生家长投诉数”社会效益指标与项目相关性一般，绩效目标和指标设置工作规范性有待加强。

##### 2、项目档案管理有待进一步加强

我校项目虽然按规定履行了既定程序，但部分资料信息不齐全，如部分履约验收书盖章不齐全，档案管理有待加强。

### 五、有关建议

一是我校进一步重视绩效目标及绩效指标的编制，根据项目计划执行情况，合理设置项目绩效目标和绩效指标，并且设置与项目相匹配、且可衡量、可达到、具有相关性的绩效指标值。

二是我校在项目实施过程中加强档案管理，对项目过程中形成的纸质或电子档案归档保存，便于在项目完成后的归档整理以及检查使用。

# 2023 年度山东省济南中学

## 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

学校食品安全关系学生身体健康和生命安全，关系家庭幸福和社会稳定。为保障各级各类学校的食品安全和营养健康，教育部办公厅 市场监管总局办公厅 国家卫生健康委办公厅 发布《关于加强学校食堂卫生安全与营养健康管理工作的通知》。为贯彻国家健康教育发展要求，济南市教育局印发了《新时代济南市食育教育三年行动计划（2023年-2025年）》，计划提出“市教育局将积极探索新时代食育教育，持续丰富食育课程建设，不断强化食育教育在校内与校外的有效衔接与延续，一体化实践食育与五育的融合，推动形成健康节约的饮食习惯，切实增强师生身心健康，全面提升学生核心素养。”

学校根据国家和济南市教育发展要求及学校现状确定了2023年学校教育改革管理类项目内容，包括食育教育、食品安全师资培训、食品安全检查评价和学生体质健康抽测项目。

##### 1. 项目内容

为进一步规范和提升我市学校体育、卫生与健康教育工作，全面提升教师和管理人员工作水平，改进学生体质健康水平和卫生健康素养，提升师生食品安全满意度，我校开展2023年度教育改

革管理类项目，包括食育教育、食品安全师资培训、食品安全检查评价和学生体质健康抽测这四个项目。项目全年预算 190 万元，全部为当年财政拨款。

## 2. 组织实施

项目相关方主要涉及济南市教育局、济南市财政局以及学校，分工如下：

济南市教育局：市教育局按照年初预算安排、单位计划请示、支出明细计划、事业发展进度和相关处室审核建议方案，并根据财务制度和各类资金来源的使用要求，按规定程序提出科学合理的项目资金执行建议，经财政部门同意，市本级直接安排到学校或项目单位。

济南市财政局：直属单位填制纸质用款计划表送市财政局进行审核，同时通过国库集中支付系统填写用款计划电子信息。待市财政局批复用款计划后，进入资金支付环节。

学校：学校按照批准的专项资金使用计划和内容组织实施，根据项目情况成立项目工作小组，财务中心负责事项审批、招标采购、资金使用等进行管理，项目实施过程由具体使用部门监管，确保项目按时完成；资金支付方面，预算下达后，资金使用部门根据项目情况填写资金申请，并同时提交《政府采购履约验收书》、发票等相关资料，经财务部门及相关权限人员审核无误后支付项目资金。

## 3. 资金投入和使用情况

山东省济南中学教育改革管理类项目2023年全年预算数为190万元，全部为当年财政拨款；截至2023年12月31日实际到位

177.67万元，支出资金177.67万元，资金预算执行率为93.51%。

## （二）项目绩效目标

### 1. 总体绩效目标

通过实施本项目，进一步规范和提升我校体育、卫生与健康教育工作，全面提升教师和管理人员工作水平，改进学生体质健康水平和卫生健康素养，提升师生食品安全满意度。

### 2. 年度绩效目标

2023年通过教育改革管理类项目的实施，进一步规范和提升我校体育、卫生与健康教育工作，改进学生体质健康水平和卫生健康素养，提升师生食品安全满意度。最终使在校师生满意度达到90%以上。

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价目的、对象和范围

#### 1. 绩效评价目的

通过本次绩效评价，进一步了解和掌握学校对于促进全市食育教育活动项目的开展和落实情况。通过对项目决策立项决策的依据充分性、立项程序规范性，以及项目过程管理、项目预算执行率、合同管理、资金支出等内容的合规性、对项目产出完成情况进行考核，及对于学生健康意识水平和体质健康的提升以及学校食品安全质量的提升，以及学校教师、学生的满意程度等进行评价。通过对上述考核结果进行分析，确定项目实施过程中存在的问题，并就上述问题提出较合理、可操作的管理意见等，为下一年度预算执行情况以及进一步规范管理提出建议。

#### 2. 绩效评价对象及范围

山东省济南中学2023年教育改革管理类项目，涉及资金190万元的资金使用绩效，包括项目的决策、过程、成本、产出和绩效五方面展开评价。

## （二）绩效评价指标体系

本次绩效评价指标体系如下表所示：

| 一级指标        | 二级指标         | 三级指标    | 指标解释   | 分值 | 分项评分标准  | 评分依据                                      | 数据来源                                   |
|-------------|--------------|---------|--|----|---|---|--|
| 决策<br>(17分) | 项目立项<br>(6分) | 立项依据充分性 | 项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及山东省济南中学职责，用以反映和考核项目立项依据情况  | 3  | 该要点3分，①教育改革条件项目资金的使用是否按照国家法律法规、国民教育发展规划和相关政策、是否符合山东省、济南市相关政策、社会发展规划要求、是否符合山东省济南中学相关发展规划；②教育改革条件项目是否与山东省济南中学职责范围相符，是否适应山东省济南中学的年度工作计划、中长期发展规划。每发现一项不符扣除1分，扣完为止 | 国家、省、市相关政策、总体规划；山东省济南中学2023年度工作计划、中长期发展规划 | 网络检索、资料分析                              |
|             |              | 立项程序规范性 | 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。                | 3  | 该要点3分，从①项目是否按照规定的程序申请设立，是否已取得上级部门的批准；②事前是否已经过必要的绩效评估、集体决策等两方面进行评价，每发现一项不符扣除1分，扣完为止  | 山东省济南中学申请项目程序、集体决策、会议纪要；主管部门项目申请、批复资料     | 立项办法、立项通知等项目申请文件、立项批复文件                |
|             | 绩效目标<br>(6分) | 绩效目标合理性 | 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。 | 3  | 该要点3分，从①项目是否有绩效目标；②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；③是否与预算确定的项目资金量相匹配三方面进行评价，每发现一项不符扣除1分，扣完为止   | 项目绩效目标申报表、绩效自评报告                          | 项目绩效目标申报表和绩效自评报告、表中列明的项目目标相关法律、法规、部门职责 |
|             |              | 绩效指标明确性 | 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。     | 3  | 该要点3分，从①项目是否设置了绩效指标；②绩效指标设计完整、规范；③绩效指标符合SMART原则（绩效目标具体、可衡量、可达到、具有相关性、时效性）进行评价，每发现一项不符扣除1分，扣完为止  | 山东省济南中学《项目绩效目标申报表》（绩效指标）                  | 项目绩效目标申报表和绩效自评报告、表中项目绩效指标              |

|             |               |             |  |   |  |                                     |                               |
|-------------|---------------|-------------|--|---|--|-------------------------------------|-------------------------------|
|             | 资金投入<br>(5分)  | 预算编制<br>科学性 | 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。 | 5 | 该要点5分，从①预算编制是否经过科学论证；②预算内容与项目内容是否匹配；③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制；④预算确定的项目资金量是否与工作任务相匹配四个方面进行评价，每发现一项不符扣除1分，扣完为止                      | 项目预算批复、预算额度测算资料、通过预算额度的会议纪要、集体决策等程序 | 山东省济南中学项目预算批复等相关资料            |
| 过程<br>(23分) | 资金管理<br>(13分) | 资金到位率       | 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。                    | 4 | 该要点4分，主要对财政专项资金到位情况进行评价，专项资金到位率=（实际到位资金/预算批复资金）*100%，指标分值=专项资金到位率*指标分值   | 资金拨付指标文、资金到位凭证                      | 项目支出凭证、项目预算文件等相关财务资料          |
|             |               | 预算执行率       | 考察项目资金执行情况   | 3 | 该要点3分，主要对财政专项资金预算执行情况进行评价，预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%，指标分值=专项资金执行率*指标分值   | 指标文、资金到位凭证、明细账                      | 项目支出凭证、项目预算文件等相关财务资料          |
|             |               | 资金使用合规性     | 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。                    | 6 | 该要点6分，从①项目是否具有并符合明确、可操作性强的资金管理制度；②资金的拨付和调整是否具有完整的审批程序和手续；③是否符合项目预算批复或合同规定的用途；④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况四个方面进行评价，每发现一项不符扣除1.5分，扣完为止。 | 资金管理办法，项目单位支出凭证等相关财务资料              | 主管部门提供的资金管理办法，项目单位支出凭证等相关财务资料 |



|                 |                       |               |   |   |   |   |   |
|-----------------|-----------------------|---------------|---|---|---|---|---|
|                 | 组织<br>实施<br>(10<br>分) | 项目管理制度健全性     | 考核项目工作管理制度是否健全,用以考核和反映业务管理制度对项目顺利实施的保障情况    | 4 | 该要点4分,从①山东省济南中学对于是否具有清晰、明确的、可操作性强的业务管理制度;②山东省济南中学是否有具体责任到人的重点项目实施领导小组,该指标得满分,否则该指标不得分,否则每发现一项不符扣除0.3分。  | 相关实施管理制度、业务管理制度、国家法律、法规、政策  | 主管部门提供的相关实施管理制度、业务管理制度、国家法律、法规、政策                                 |
|                 |                       | 项目制度执行规范性和有效性 | 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         | 6 | 该要点6分,主要从①项目的实施过程是否符合法律法规及相关项目方案、管理制度的规定,项目实施人力、物力是否有所保障,是否进行政策程序,实施过程中调整手续是否完整等方面;②是否对项目进行验收,验收是否留存纸质资料;③项目是否进行公开招投标;④项目档案、财务等资料是否保存完整、齐全,资料归档是否及时4个方面进行评分。上述每方面各1.5分,能够按照项目管理制度规范执行则该指标得满分,否则每发现一项不符扣除1分,扣完为止 | 项目合同、资金入账凭证、支出凭证及相关单据、项目资金支出明细账;项目实施过程中发生变更的调整手续、会议纪要等相关资料;项目验收报告 | 项目合同、资金入账凭证、支出凭证及相关单据、项目资金支出明细账;项目实施过程中发生变更的调整手续、会议纪要等相关资料;项目验收报告 |
| 成本<br>(10<br>分) | 经济<br>成本<br>(10<br>分) | 总成本           | 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。 | 2 | 该要点2分,未超过计划总成本190万元得满分,超过5%扣除0.5分,超过10%扣除1分,超过15%扣除1.5分,超过20%不得分。   | 项目合同、资金入账凭证、支出凭证及相关单据、项目资金支出明细账;项目实施过程中发生变更的调整手续、会议纪要等相关资料;项目验收报告 | 项目合同、资金入账凭证、支出凭证及相关单据、项目资金支出明细账;项目实施过程中发生变更的调整手续、会议纪要等相关资料;项目验收报告 |
|                 |                       | 食育教育经费成本      |   | 2 | 该要点2分,未超过计划成本100万元得满分,超过5%扣除0.5分,超过10%扣除1分,超过15%扣除1.5分,超过20%不得分。  |   |   |
|                 |                       | 食品安全师资培训经费成本  |   | 2 | 该要点2分,未超过计划成本30万元得满分,超过5%扣除0.5分,超过10%扣除1分,超过15%扣除1.5分,超过20%不得分。   |   |   |

|               |              |                |         |   |  |                          |                          |
|---------------|--------------|----------------|---------|---|--|--------------------------|--------------------------|
|               |              |                |         |   |  |                          |                          |
|               |              | 食品安全检查评价经费成本   |         | 2 | 该要点2分,未超过计划成本20万元得满分,超过5%扣除0.5分,超过10%扣除1分,超过15%扣除1.5分,超过20%不得分。      |                          |                          |
|               |              | 学生体质健康抽测经费     |         | 2 | 该要点2分,未超过计划成本40万元得满分,超过5%扣除0.5分,超过10%扣除1分,超过15%扣除1.5分,超过20%不得分。      |                          |                          |
| 项目产出<br>(27分) | 产出数量<br>(9分) | 培训教师数          | ≥200人   | 3 | 该要点3分,达到计划200人得满分,未到5%扣除0.5分,超过10%扣除1分,超过15%扣除1.5分,超过20%不得分。         | 项目预算内容、项目绩效自评报告、项目实际建设内容 | 项目预算内容、项目绩效自评报告、项目实际建设内容 |
|               |              | 抽测学生数          | ≥10000人 | 3 | 该要点3分,达到计划1000人得满分,未到5%扣除0.5分,超过10%扣除1分,超过15%扣除1.5分,超过20%不得分。        |                          |                          |
|               |              | 检查评价学校食堂和配餐学校数 | ≥180个   | 3 | 该要点3分,达到计划180人得满分,未到5%扣除0.5分,超过10%扣除1分,超过15%扣除1.5分,超过20%不得分。         |                          |                          |
|               | 产出质量<br>(9分) | 参训人员完成培训考核     | 100%    | 3 | 该要点3分,参训人员完成培训考核达到100%即满分,未到5%扣除0.5分,超过10%扣除1分,超过15%扣除1.5分,超过20%不得分。 | 项目预算内容、项目绩效自评报告、项目实际建设内容 | 项目预算内容、项目绩效自评报告、项目实际建设内容 |
|               |              | 学生抽测合格率        | 100%    | 3 | 该要点3分,学生抽检合格率达到100%即满分,未到5%扣除0.5分,超过10%扣除1分,超过15%扣除1.5分,超过20%不得分。    |                          |                          |

|               |                  |  |     |   |                      |                       |
|---------------|------------------|--|-----|---|----------------------|-----------------------|
|               | 检查有责投诉数          | ≤3次                                      | 3   | 该要点3分，检查有责投诉数≤3次即满分，若超过一次扣除0.5分，超过10%扣除1分，超过15%扣除1.5分，超过20%不得分。 |                      |                       |
| 产出时效<br>(9分)  | 按时完成培训           | 项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。 | 3   | 该要点3分，考察完成培训是否按计划节点完成，每发现1项未完成的扣除0.2分，扣完为止。                     | 合同、验收合格证书            | 合同、验收合格证书             |
|               | 按时完成抽查复核         |  | 3   | 该要点3分，考察完成抽查复核是否按计划节点完成，每发现1项未完成的扣除0.2分，扣完为止。                   |                      |                       |
|               | 按时完成检查测评         |  | 3   | 该要点3分，考察完成检查测评是否按计划节点完成，每发现1项未完成的扣除0.2分，扣完为止。                   |                      |                       |
| 社会效益<br>(10分) | 学生健康意识水平以及体质健康提升 | 项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况                   | 5   | 该要点5分，学生体质健康水平是否提升得满分，否则每按比例扣0.2分，扣完为止                          | 安全运转说明、网络检索          | 山东省济南中学提供的安全运转说明，网络检索 |
|               | 学校食品安全质量提升       |  | 5   | 该要点5分，学校食品安全质量是否有所提升得满分，否则每按比例扣0.2分，扣完为止                        |                      |                       |
| 项目绩效<br>(23分) | 可持续影响            | 项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况，以及项目能力建设情况           | 2.5 | 该要点2.5分，考察对项目的执行情况是否对全市学生体质健康工作水平有所提升，否则每发项一项不合理扣1分，扣完为止。       | 项目责任分工、项目后续管理制度等相关资料 | 项目责任分工、项目后续管理制度等相关资料  |

|    |              |                  |                   |     |  |               |                      |
|----|--------------|------------------|-------------------|-----|--|---------------|----------------------|
|    | (5分)         | 项目完成后档案资料的交接完成情况 |                   | 2.5 | 该要点 2.5 分，考察对项目的档案资料的交接完成情况，否则每发项一项不合理扣 1 分，扣完为止。  |               | 项目责任分工、项目后续管理制度等相关资料 |
|    | 社会公众满意度 (8分) | 培训老师的满意度 (%)     | 老师、学生、家长对服务项目的满意度 | 4   | 该要点 4 分，满意度 90%以上为满分，满意度小于 90%大于等于 50%按比例扣除相应得分，满意度低于 50%指标不得分，指标分值= (满意率-50%) / (90%-50%) *指标满分值 5 分，指标得分不超过 5 分。 | 调查问卷、访谈、调查报告等 | 调查问卷、访谈、调查报告等        |
|    |              | 学生对食品安全的满意度 (%)  |                   | 4   | 该要点 4 分，满意度 90%以上为满分，满意度小于 90%大于等于 50%按比例扣除相应得分，满意度低于 50%指标不得分，指标分值= (满意率-50%) / (90%-50%) *指标满分值 5 分，指标得分不超过 5 分。 |               | 调查问卷、访谈、调查报告等        |
| 合计 |              |                  |                   | 100 |  |               |                      |

### 三、绩效评价结论

项目综合绩效评价得分情况表

| 评价指标  | 权重 (%) | 评价得分  | 评价分值占比  |
|-------|--------|-------|---------|
| 1. 决策 | 17     | 15    | 88.24%  |
| 2. 过程 | 23     | 22.74 | 98.87%  |
| 3. 成本 | 10     | 9.5   | 95.00%  |
| 4. 产出 | 27     | 27    | 100.00% |
| 5. 效益 | 23     | 23    | 100.00% |
| 综合绩效  | 100    | 97.24 | 97.24%  |

### 四、项目主要绩效、存在问题及原因分析

#### (一) 项目主要绩效

我校2023年度全面安排部署全市中小学校规范化食堂建设工作，通过实施此项目，食堂学校卫生与健康教育工作得到了进一步规范和提升，不仅全面提升了教师和管理人员工作水平，而且改进了学生体质健康水平和卫生健康素养，有效提升了师生食品安全满意度。

#### (二) 存在问题及原因分析

##### 1. 指标设置的科学性、合理性有待进一步提高

我校教育改革管理类项目虽然设置了包括成本、产出及社会效益等指标，但设置的质量指标“学生体质健康水平提升”“学校食品安全质量提升”与社会效益的关联系更高

### 五、有关建议

我校将进一步重视绩效指标的编制，根据项目计划执行情况，合理设置项目绩效指标，并且设置能够满足项目需求、且可衡量、可达到、具有相关性及时效性的指标值。