

2024年度济南市历城职业中等专业 学校单位决算

目 录

第一部分 单位概况

一、单位职责

二、机构设置

第二部分 2024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 2024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

济南市历城职业中等专业学校作为历城区唯一一所公办职业学校，承载着全市初中后学子的职业梦想。学校积极响应国家职业教育发展战略，致力于打造高效、前瞻且深植本土需求的职业教育生态系统，为区域经济的蓬勃发展提供源源不断的智力支持与技能人才。学校工作职责包括：

1. 认真贯彻执行党和国家教育方针、政策、法律法规和规章，按照国家制定的职业学校课程计划、教学大纲，结合本学校实际研究起草制定教育教学工作的计划，并组织实施。

2. 学校实行全日制教育形式。招收初中毕业生，提供三年制高中层次文化知识教育及五年制高中与专科层次文化教育。同时，依据职业岗位要求，融合职业道德、职业知识与职业技能训练，培养适应社会主义现代化建设的高素质劳动者和技能型人才。培养与我国社会主义现代化建设要求相适应，具有综合职业能力，在生产、管理、服务一线工作的高素质劳动者和技能型人才。

3. 规范办学行为，推进教育教学改革。严格执行中等职业学校学生学籍管理规定，规范各项管理工作，包括入学注册、课堂教学、成绩考核、实习实训等。坚持职业教育定位，平衡升学与就业导向，实施德技并修、工学结合的育人模式，满足学生多样化发展需求。深化教育教学改革，提升教学质量。

4. 开展全校教师校本培训，提升执教能力，强化师德师风建设，严格入职审查与考核评价，促进教师队伍整体素质提升。

5. 组织丰富多彩的体育活动、德育活动、技能竞赛及卫生防控工作，营造健康向上的校园文化氛围。加强安全保卫与周边社会治安综合治理，确保校园安全稳定。

6. 配合教育行政部门做好全校教师的人事、工资福利待遇、编制、考核奖惩等工作，指导学校内部体制改革。

7. 做好学校教育经费的管理，编制学校各项教育经费年度预决算方案，做好学校国有资产管理、校园规划和校舍维修管理工作、教育事业统计工作，严格按照要求完成学校政府集中采购工作。

8. 开展信息技术应用研究，加强电教管理，建设数字校园、智慧校园。实施校园文化阵地建设，确保校园环境整洁优美、文化氛围浓厚盎然。

9. 多措并举，突出抓好校园安全工作，确保广大师生生命、财产安全，确保教育教学工作有序开展。

10. 学校积极服务区域经济发展，根据地方产业需求调整专业设置与教学内容，促进教育与产业深度融合。拓展社会培训职能，面向社会各界提供职业技能培训、继续教育等服务，为区域人力资源开发和社会进步贡献力量。

二、机构设置

本单位内设8个职能科室，分别是：综合科、教务科、政教科、总务科、组织人事科、实习指导就业科、财务科、保卫科。

第二部分

2024年度单位决算表

收入支出决算总表

公开01表
金额单位：万元

单位：济南市历城职业中等专业学校

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	6,563.09	一、一般公共服务支出	32	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	11,468.52	二、外交支出	33	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	43.46	五、教育支出	36	5,575.23
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	39	504.73
	9		九、卫生健康支出	40	199.22
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	327.37
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	11,400.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	68.52
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	18,075.07	本年支出合计	58	18,075.07
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	23.00	年末结转和结余	60	23.00
	30			61	
总计	31	18,098.07	总计	62	18,098.07

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

公开02表
金额单位：万元

单位：济南市历城职业中等专业学校

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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合 计	18,075.07	18,031.61	0.00	43.46	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	5,575.23	5,531.77	0.00	43.46	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	447.30	447.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	447.30	447.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	4,584.18	4,540.73	0.00	43.46	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	4,565.18	4,521.73	0.00	43.46	0.00	0.00	0.00
2050399	其他职业教育支出	19.00	19.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	543.75	543.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	543.75	543.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	504.73	504.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	504.73	504.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	314.68	314.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	190.05	190.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	199.22	199.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	199.22	199.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	199.22	199.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	327.37	327.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	327.37	327.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
2210201	住房公积金	327.37	327.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	11,400.00	11,400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	11,400.00	11,400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	11,400.00	11,400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
232	债务付息支出	68.52	68.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
23204	地方政府专项债务付息支出	68.52	68.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2320498	其他地方自行试点项目收益专项债券付息支出	68.52	68.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开03表

单位：济南市历城职业中等专业学校

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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合 计	18,075.07	6,392.94	11,682.13	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	5,575.23	5,361.62	213.61	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	447.30	347.30	100.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	447.30	347.30	100.00	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	4,584.18	4,565.18	19.00	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	4,565.18	4,565.18	0.00	0.00	0.00	0.00
2050399	其他职业教育支出	19.00	0.00	19.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	543.75	449.14	94.61	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	543.75	449.14	94.61	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	504.73	504.73	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	504.73	504.73	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	314.68	314.68	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	190.05	190.05	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	199.22	199.22	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	199.22	199.22	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	199.22	199.22	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	327.37	327.37	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	327.37	327.37	0.00	0.00	0.00	0.00

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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
2210201	住房公积金	327.37	327.37	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	11,400.00	0.00	11,400.00	0.00	0.00	0.00
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	11,400.00	0.00	11,400.00	0.00	0.00	0.00
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	11,400.00	0.00	11,400.00	0.00	0.00	0.00
232	债务付息支出	68.52	0.00	68.52	0.00	0.00	0.00
23204	地方政府专项债务付息支出	68.52	0.00	68.52	0.00	0.00	0.00
2320498	其他地方自行试点项目收益专项债券付息支出	68.52	0.00	68.52	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

单位：济南市历城职业中等专业学校

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	6,563.09	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	11,468.52	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	5,531.77	5,531.77	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	504.73	504.73	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	199.22	199.22	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	327.37	327.37	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	11,400.00	0.00	11,400.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	68.52	0.00	68.52	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	18,031.61	本年支出合计	59	18,031.61	6,563.09	11,468.52	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	18,031.61	总计	64	18,031.61	6,563.09	11,468.52	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

单位：济南市历城职业中等专业学校

金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
	合计	6,563.09	6,349.49	213.61
205	教育支出	5,531.77	5,318.17	213.61
20502	普通教育	447.30	347.30	100.00
2050299	其他普通教育支出	447.30	347.30	100.00
20503	职业教育	4,540.73	4,521.73	19.00
2050302	中等职业教育	4,521.73	4,521.73	0.00
2050399	其他职业教育支出	19.00	0.00	19.00
20599	其他教育支出	543.75	449.14	94.61
2059999	其他教育支出	543.75	449.14	94.61
208	社会保障和就业支出	504.73	504.73	0.00
20805	行政事业单位养老支出	504.73	504.73	0.00
2080502	事业单位离退休	314.68	314.68	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	190.05	190.05	0.00
210	卫生健康支出	199.22	199.22	0.00
21011	行政事业单位医疗	199.22	199.22	0.00
2101102	事业单位医疗	199.22	199.22	0.00
221	住房保障支出	327.37	327.37	0.00
22102	住房改革支出	327.37	327.37	0.00
2210201	住房公积金	327.37	327.37	0.00

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3

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

公开06表

单位：济南市历城职业中等专业学校

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额
301	工资福利支出	4,869.45	302	商品和服务支出	887.77	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	983.44	30201	办公费	199.08	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	398.79	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	1,281.24	30203	咨询费	0.00	30703	国内债务发行费用	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00
30107	绩效工资	828.16	30205	水费	0.00	310	资本性支出	36.99
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	372.26	30206	电费	131.05	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	213.07	30207	邮电费	6.17	31002	办公设备购置	32.01
30110	职工基本医疗保险缴费	199.43	30208	取暖费	39.80	31003	专用设备购置	4.98
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	85.25	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障缴费	171.07	30211	差旅费	12.63	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	421.98	30212	因公出国（境）费用	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	290.22	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00	31009	土地补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	555.27	30215	会议费	0.00	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	29.22	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	385.48	30217	公务接待费	0.24	31012	拆迁补偿	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30304	抚恤金	40.52	30224	被装购置费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30305	生活补助	40.58	30225	专用燃料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	41.59	31022	无形资产购置	0.00
30307	医疗费补助	51.63	30227	委托业务费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	41.80	312	对企业补助	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00	31201	资本金注入	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	2.02	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.16	31204	费用补贴	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	37.05	30240	税金及附加费用	8.56	31205	利息补贴	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.00	31299	其他对企业补助	0.00
						399	其他支出	0.00
						39907	国家赔偿费用支出	0.00
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
						39909	经常性赠与	0.00
						39910	资本性赠与	0.00
人员经费合计		5,424.72	公用经费合计					924.76

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

公开07表
金额单位：万元

单位：济南市历城职业中等专业学校

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		0.00	11,468.52	11,468.52	0.00	11,468.52	0.00
229	其他支出	0.00	11,400.00	11,400.00	0.00	11,400.00	0.00
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	11,400.00	11,400.00	0.00	11,400.00	0.00
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	0.00	11,400.00	11,400.00	0.00	11,400.00	0.00
232	债务付息支出	0.00	68.52	68.52	0.00	68.52	0.00
23204	地方政府专项债务付息支出	0.00	68.52	68.52	0.00	68.52	0.00
2320498	其他地方自行试点项目收益专项债券付息支出	0.00	68.52	68.52	0.00	68.52	0.00

注：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：济南市历城职业中等专业学校

公开08表
金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		0.00	0.00	0.00

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

公开09表
金额单位：万元

单位：济南市历城职业中等专业学校

预算数						决算数					
合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
2.25	0.00	2.02	0.00	2.02	0.24	2.25	0.00	2.02	0.00	2.02	0.24

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

2024年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2024年度收、支总计均为18,098.07万元。与2023年相比，收、支总计各增加9,009.59万元，增长99.13%。主要是根据发展规划要求，开展学校北校区建设项目，追加预算资金。

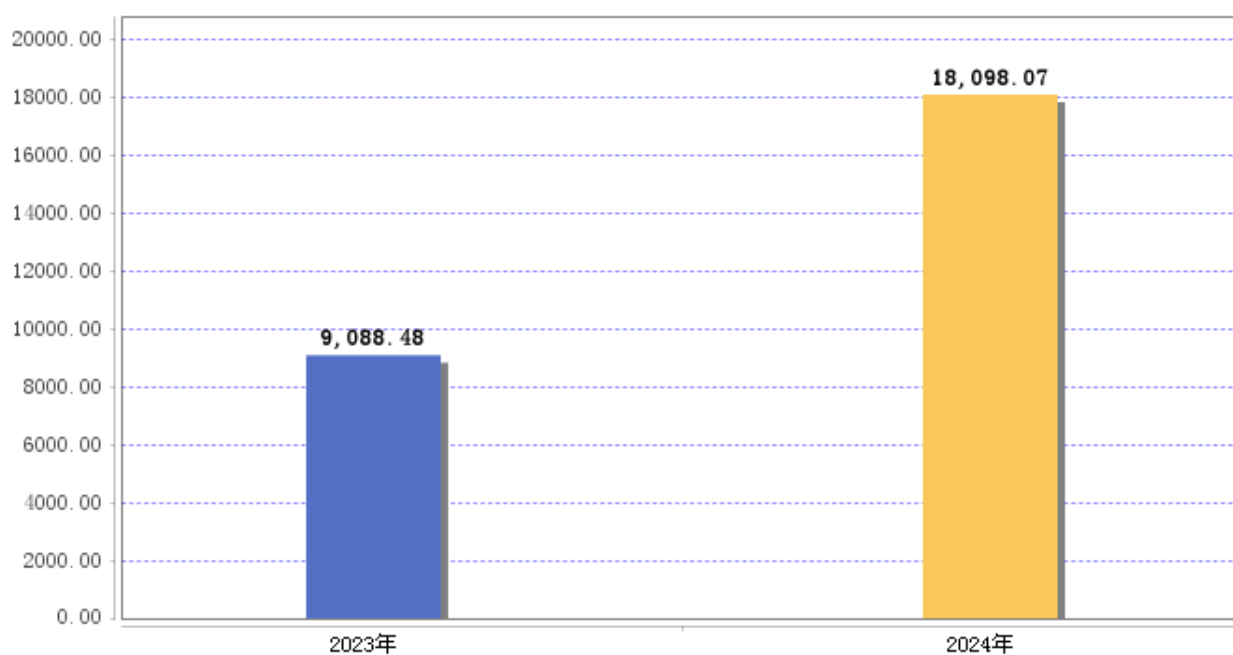
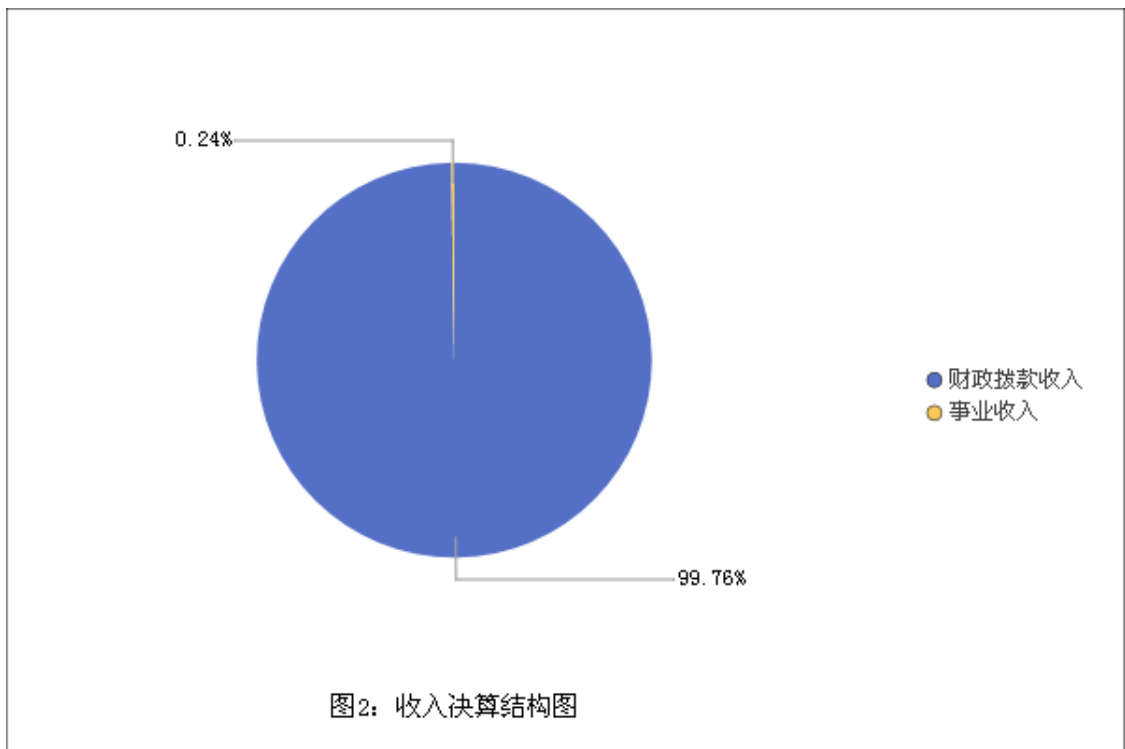


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

二、收入决算情况说明

（一）收入决算结构情况

2024年度收入合计18,075.07万元，其中：财政拨款收入18,031.61万元，占99.76%；事业收入43.46万元，占0.24%。



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入18,031.61万元。与2023年度相比，增加9,065.76万元，增长101.11%。主要是根据发展规划要求，开展学校北校区建设项目，追加预算资金。

2、上级补助收入0万元。与上年决算数据一致。

3、事业收入43.46万元。与2023年度相比，减少56.17万元，下降56.38%。主要是59.94万元作为专项债务利息支出。

4、经营收入0万元。与上年决算数据一致。

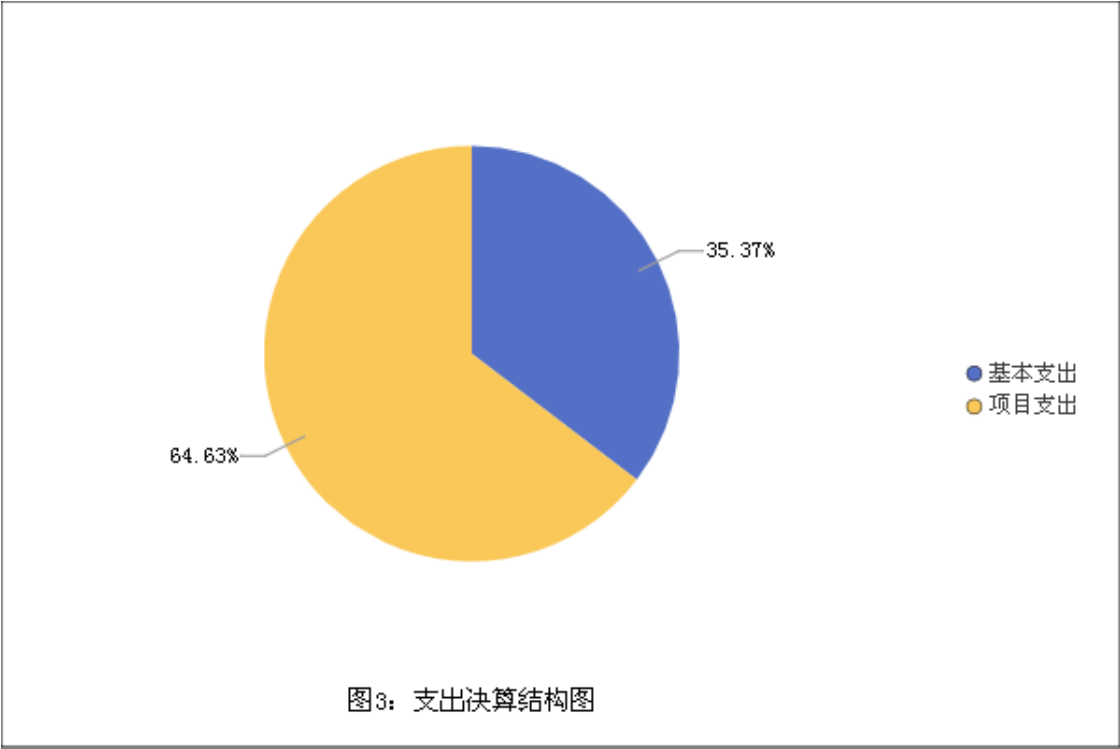
5、附属单位上缴收入0万元。与上年决算数据一致。

6、其他收入0万元。与2023年度相比，减少23万元，下降100%。主要是2023年收到技能大师资金及访学研究资金23万元。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

2024年度支出合计18,075.07万元，其中：基本支出6,392.94万元，占35.37%；项目支出11,682.13万元，占64.63%。



（二）支出决算具体情况

1、基本支出6,392.94万元。与2023年度相比，减少367.38万元，下降5.43%。主要是按照政府要过紧日子的要求，全力保障“三保”支出，压减一般性支出，从而使本年决算数减少。

2、项目支出11,682.13万元。与2023年度相比，增加9,376.97万元，增长406.78%。主要是根据发展规划要求，开展学校北校区建设项目，追加预算资金。

3、上缴上级支出0万元。与上年决算数据一致。

4、经营支出0万元。与上年决算数据一致。

5、对附属单位补助支出0万元。与上年决算数据一致。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024年度财政拨款收、支总计均为18,031.61万元。与2023年相比，财政拨款收、支总计各增加9,065.76万元，增长101.11%。主要是根据发展规划要求，开展学校北校区建设项目，追加预算资金。

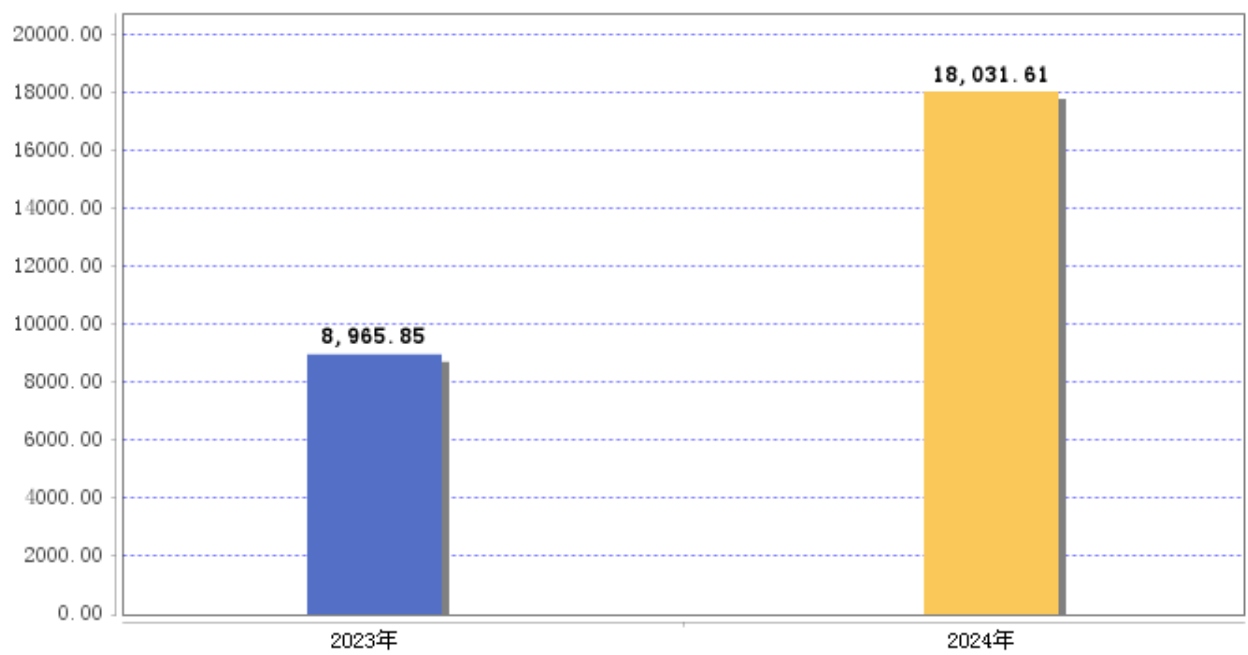


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2024年度一般公共预算财政拨款支出6,563.09万元，占本年支出合计的36.31%。与2023年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少572.79万元，下降8.03%。主要是按照政府要过紧日子的要求，全力保障“三保”支出，压减一般性支出，从而使本年决算数减少。

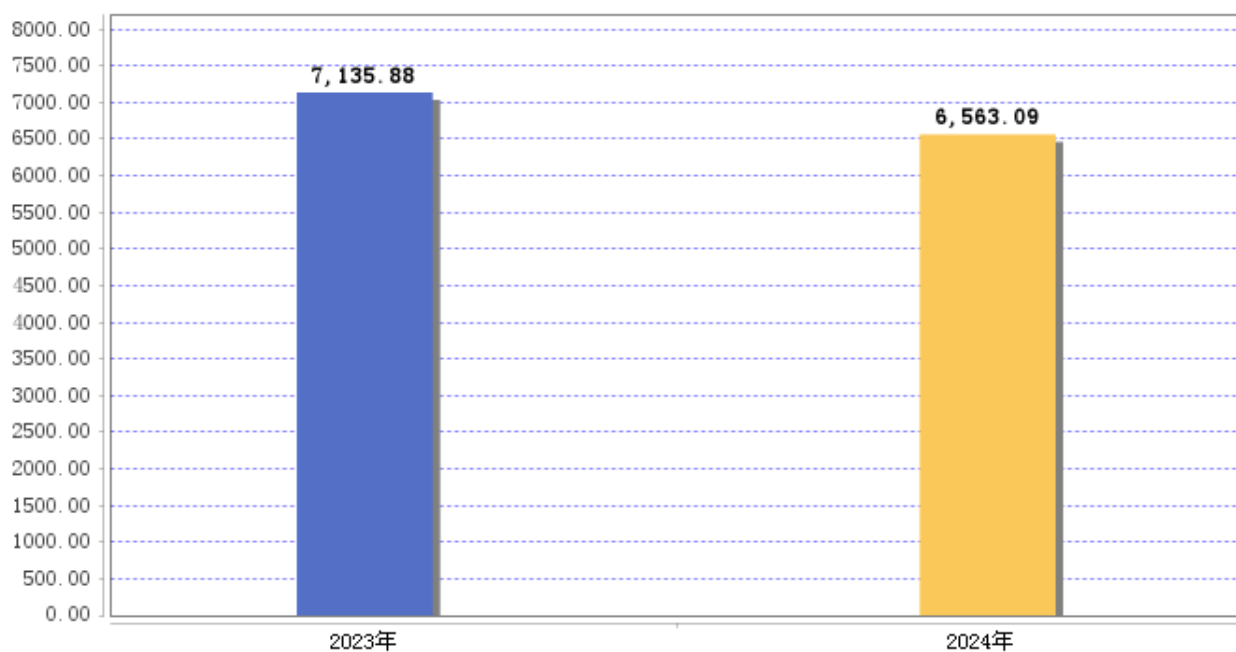
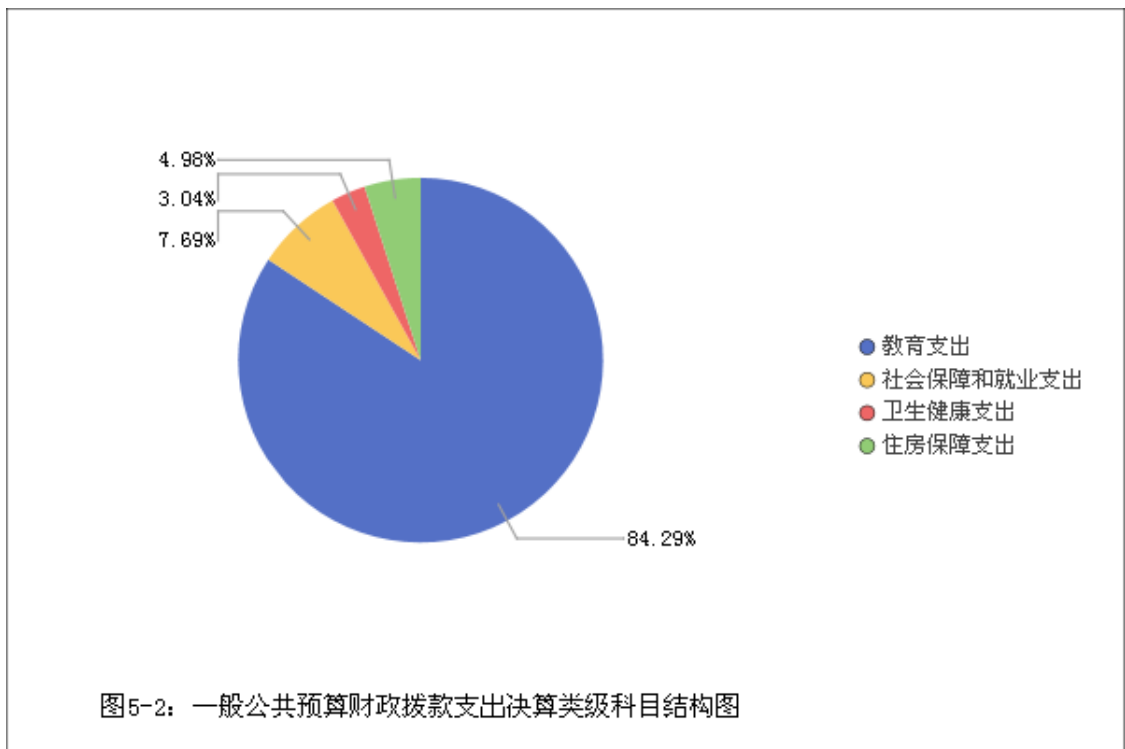


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2024年度一般公共预算财政拨款支出6,563.09万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出5,531.77万元，占84.29%；社会保障和就业支出（类）支出504.73万元，占7.69%；卫生健康支出（类）支出199.22万元，占3.04%；住房保障支出（类）支出327.37万元，占4.98%。



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2024年度一般公共预算财政拨款支出年初预算数为6,188.86万元，支出决算数为6,563.09万元，完成年初预算数的106.05%。决算数大于年初预算数，主要原因是根据年初预算要求上级免学费资金及公用经费不列入年初预算，同时增加了高水平中职建设专项资金及德育延时支出。其中：

1、教育支出（类）普通教育（款） 其他普通教育支出（项）。年初预算数为0万元，支出决算数为447.3万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是根据年初预算要求上级免学费资金及公用经费不列入年初预算，同时增加了高水平建设专项资金及德育延时支出。

2、教育支出（类）职业教育（款） 中等职业教育（项）。年初预算数为3,543.95万元，支出决算数为4,521.73万元，完成年初预算的127.59%。决算数大于年初预算数，主要原因是根据年初预算要求上级免学费资金及公用经费不列入年初预算，增加了退休一次性补贴及抚恤金支出导致决算数大于年初预算数。

3、教育支出（类）职业教育（款） 其他职业教育支出（项）。年初预算数为0万元，支出决算数为19万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是上年结转19万基础教育教学成果奖和中职技能大赛奖补专项支出。

4、教育支出（类）其他教育支出（款） 其他教育支出（项）。年初预算数为1,455.16万元，支出决算数为543.75万元，完成年初预算的37.37%。决算数小于年初预算数，主要原因是年初预算高水平中职建设项目已经开展但资金未能支付，导致决算数小于预算数。

5、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款） 事业单位离退休（项）。年初预算数为464.35万元，支出决算数为314.68万元，完成年初预算的67.77%。决算数小于年初预算数，主要原因是因政策变动本年预算的退休人员精神文明奖没有发放，导致决算数小于年初预算数。

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）。年初预算数为190.05万元，支出决算数为190.05万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。

7、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款） 事业单位医疗（项）。年初预算数为203.71万元，支出决算数为199.22万元，完成年初预算的97.8%。决算数小于年初预算数，主要原因是人员变动导致支出略少于预算。

8、住房保障支出（类）住房改革支出（款） 住房公积金（项）。年初预算数为331.64万元，支出决算数为327.37万元，完成年初预算的98.71%。决算数小于年初预算数，主要原因是人员变动导致支出略少于预算。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024年度一般公共预算财政拨款基本支出决算6,349.48万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费5,424.72万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费924.76万元，主要包括：办公费、电费、邮电费、办公设备购置、取暖费、专用设备购置、物业管理费、差旅费、维修（护）费、培训费、公务接待费、劳务费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用等。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2024年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余0万元，本年收入11,468.52万元，本年支出11,468.52万元，年末结转和结余0万元。支出具体情况如下：（一）其他支出（类）其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出（款）其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出（项）。年初预算数为0万元，支出决算数为11,400万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是根据发展规划要求，开展学校北校区建设项目，追加预算资金11400万元，导致决算数大于年初预算数。

（二）债务付息支出（类）地方政府专项债务付息支出（款）其他地方自行试点项目收益专项债券付息支出（项）。年初预算数为59.94万元，支出决算数为68.52万元，完成年初预算的114.31%。决算数大于年初预算数，主要原因是发展规划要求，开展学校北校区建设项目，追加预算资金11400万元，相应增加债务利息支出。

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

2024年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数为2.25万元，支出决算数为2.25万元，完成全年预算数的100%。决算数与全年预算数基本持平。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费决算数为0万元，因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2、公务用车购置及运行维护费全年预算数为2.02万元，支出决算数为2.02万元，完成全年预算数的100%。决算数与全年预算数基本持平。其中：

公务用车购置费支出0万元，2024年济南市历城职业中等专业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支出2.02万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费等支出。截至2024年12月31日，济南市历城职业中等专业学校单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为1辆。

3、公务接待费全年预算数为0.24万元，支出决算数为0.24万元，完成全年预算数的100%。决算数与全年预算数基本持平。其中：国内接待费0.24万元，主要用于来校参观交流，共计接待3批次、47人次（含外事接待0批次、0人次）；国（境）外接待费0万元，共计接待0批次、0人次。

十、机关运行经费支出说明

本单位无财政拨款安排的机关运行经费支出。

十一、政府采购支出说明

2024年度政府采购支出总额622.98万元，其中：政府采购货物支出209.58万元、政府采购工程支出133.95万元、政府采购服务支出279.45万元。授予中小企业合同金额622.98万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额509.7万元，占政府采购支出总额的81.82%。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100%。

十二、国有资产占用情况说明

截至2024年12月31日，本单位共有车辆1辆，其中，符合规定领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部用车0辆、其他用车1辆，其他按照规定配备的公务用车主要是日常公务活动用车；单价100万元（含）以上设备（不含车辆）2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2024年度区级预算项目全面开展绩效自评，其中，涵盖项目24个，涉及预算资金13289.6万元，占单位预算项目支出总额的100%。

组织对“2024年现代职业教育质量提升计划中央资金项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金464万元。

（二）区级预算项目绩效自评结果。济南市历城职业中等专业学校2024年度年度区级预算绩效自评的24个项目中，24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，基本实现工作预期，但也存在部分项目产出指标低于预期、项目实施进展慢等问题。

今年在单位决算中反映了2024年度全部区级预算项目绩效自评结果，以及"高水平中等职业学校建设"等3个项目的绩效自评表。

1. 2024年现代职业教育质量提升计划中央资金项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为90.89分。全年预算数为464万元，执行数为100万元，完成预算的21.55%。项目绩效目标完成情况：圆满完成建设目标，通过省市各级验收。发现的主要问题及原因：项目增加在设置采购项目时，部分集采目录内的货物与其他货物设在了同一个项目内，在报送采购计划时，将集采目录内的分别报送采购计划并进行了采购，造成项目增加。以后认真学习采购政策和要求，加强工作计划性，务求项目清单编制科学、合理、有效。下一步改进措施：结合自评结果，进行工作流程改进，通过自评发现短板，针对性调整部门职责或资源配置。针对低效环节制定改进措施，并纳入下一阶段工作计划。

2. 职业院校技能大赛奖补资金项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为89分。全年预算数为114万元，执行数为0万元，完成预算的0%。项目绩效目标完成情况：该项目资金用于技能大赛选手实训用耗材、刀具、量具；实训设备维修维护及比赛辅助工作，按年度建设100%完成。

3. 职专北校区建设项目专项债券资金项目自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为99.9分。全年预算数为8400万元，执行数为8400万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：该专项资金用于学校北校区建设，按年度建设100%完成。

2024年度区级预算项目绩效自评情况汇总表和区级预算项目绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（三）重点绩效评价结果。山东省中等职业学校建设项目，绩效评价得分为90.89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）其他普通教育支出（项），主要用于反映除上述项目以外其他用于普通教育方面的支出。

十七、教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项），主要用于反映各部门（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），主要用于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）其他教育支出（款）其他教育支出（项），主要用于反映除上述项目以外其他用于教育方面的支出。

二十、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项），主要用于反映事业单位开支的离退休经费。

二十一、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项），主要用于反映机关 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。

二十二、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项），主要用于反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费， 按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

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

二十四、其他支出（类）其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出（款）其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出（项），主要用于：反映其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出。

二十五、债务付息支出（类）地方政府专项债务付息支出（款）其他地方自行试点项目收益专项债券付息支出（项），主要用于反映地方政府以自行试点项目收益专项债券项目对应政府性 基金收入、专项收入安排的专项债券付息支出。

第五部分

附件

2024年度项目支出绩效自评情况汇总表

序号	单位名称	项目名称	预算执行率	自评得分
1	济南市历城职业中等专业学校	纳入专户管理的非税收入-办公支出	40.64%	93.56
2	济南市历城职业中等专业学校	纳入专户管理的非税收入-电费支出	0.00%	89.50
3	济南市历城职业中等专业学校	纳入专户管理的非税收入-招待费	0.00%	89.50
4	济南市历城职业中等专业学校	职业院校技能大赛奖补资金	0.00%	89.00
5	济南市历城职业中等专业学校	2023年市级教育发展资金（教室照明改造）	0.00%	89.00
6	济南市历城职业中等专业学校	2023年省级教育发展资金（中职技能大赛奖补等）	100.00%	99.50
7	济南市历城职业中等专业学校	运转经费（非税）	58.54%	94.85
8	济南市历城职业中等专业学校	专项债券付息	100.00%	99.90
9	济南市历城职业中等专业学校	债券还本付息	100.00%	99.90
10	济南市历城职业中等专业学校	2024年职专北校区建设专项债券资金	100.00%	99.90
11	济南市历城职业中等专业学校	职专北校区建设项目专项债券资金	100.00%	99.90
12	济南市历城职业中等专业学校	2024年上半年学校安保人员经费	33.33%	92.83
13	济南市历城职业中等专业学校	2024年现代职业教育质量提升计划中央资金	21.55%	91.96
14	济南市历城职业中等专业学校	2023年市级教育发展资金（职业教育专项）	0.00%	89.60
15	济南市历城职业中等专业学校	2024年市级教育发展资金(职业教育发展专项)	0.00%	89.50
16	济南市历城职业中等专业学校	2024年省级教育发展资金(全省职业院校技能大赛奖励、职业教育教学改革研究)	0.00%	89.50
17	济南市历城职业中等专业学校	2024年市级教育发展资金（高中阶段生均公用经费）	8.77%	90.48
18	济南市历城职业中等专业学校	高水平中职建设	10.87%	90.89
19	济南市历城职业中等专业学校	2号学生公寓粉刷	94.49%	99.25
20	济南市历城职业中等专业学校	5号公寓内墙修缮	48.58%	94.66
21	济南市历城职业中等专业学校	学生奖助学金	100.00%	99.90
22	济南市历城职业中等专业学校	2号学生公寓粉刷	0.00%	89.50
23	济南市历城职业中等专业学校	2024年区级照明环境改善工程	0.00%	89.60
24	济南市历城职业中等专业学校	2022年平衡预算资金	0.00%	89.60

预算项目支出绩效自评表
(2024年度)

单位：万元

项目名称		2024年现代职业教育质量提升计划中央资金						
主管部门		济南市历城区教育和体育局			实施单位	济南市历城职业中等专业学校		
项目预算执行情况		年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分	
	年度资金总额	0	464	100	10	21.55%	2.16	
	其中：当年财政拨款	0	464	100				
	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			
		2024年现代职业教育质量提升计划中央资金			按年度建设100%完成。			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	总成本	≤464万元	100%	10	10	
	产出指标	数量指标	收益单位	1所	100%	10	10	
		质量指标	资金利用合规率	100%	100%	20	20	
		时效指标	资金支付时间	2024年11月前	100%	10	10	
年度绩效指标	效益指标	社会效益指标	区内优质教育资源	得以扩充	100%	15	15	
		可持续发展影响指标	区内职业教育发展水平	不断提升	100%	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益单位满意度	≥90%	100%	10	9.8	努力提高满意度
总分		91.96						
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：								

预算项目支出绩效自评表
 (2024年度)

单位：万元

项目名称		职业院校技能大赛奖补资金						
主管部门		undefined			实施单位		济南市历城职业中等专业学校	
项目预算执行情况			年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分
		年度资金总额	114	114	0	10	0	0
		其中：当年财政拨款	0	0	0			
		上年结转资金	114	114	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			
		揽入资金114万元用于技能大赛支出,提升学校办学水平			按年度建设100%完成。			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	总成本	≤114万元	100%	4	3	资金未执行到位
		生态环境成本指标	无	无	100%	3	3	
		社会成本指标	无	无	100%	3	3	
	产出指标	数量指标	受益学生数	≤3171人	100%	10	10	
		质量指标	资金利用达标率	100%	100%	20	20	
		时效指标	项目完成时间	2024年11月前	100%	10	10	
年度绩效指标	效益指标	经济效益指标	无	无	100%	5	5	
		社会效益指标	校园育人环境	得以提升	100%	10	10	
		生态效益指标	无	无	100%	5	5	
		可持续发展影响指标	职业教育发展水平	不断提高	100%	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益学生和家庭满意度	≥90%	100%	10	10	
总分			89.00					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

预算项目支出绩效自评表
(2024年度)

单位：万元

项目名称		职专北校区建设项目专项债券资金						
主管部门		济南市历城区教育和体育局			实施单位	济南市历城职业中等专业学校		
项目预算 执行情况		年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分	
	年度资金总额	0	8400	8400	10	100.00%	10	
	其中：当年财政拨款	0	8400	8400				
	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			
		济南市历城职业中等专业学校北校区建设项目专项债券资金			按年度建设100%完成。			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度 绩效 指标	成本指标	经济成本指标	总成本	≤8400万元	100%	10	10	
	产出指标	数量指标	受益单位数	1所	100%	10	10	
		质量指标	工程建设合格率	100%	100%	20	20	
		时效指标	资金支付时间	2024年10月前	100%	10	10	
年度 绩效 指标	效益指标	社会效益指标	职业教育优质教育资源	得以扩容	100%	15	15	
		可持续发展影响指标	职业教育发展水平	不断提升	100%	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益单位满意度	≥90%	100%	10	9.9	争取100%满意度
总分			99.90					
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：								

山东省高水平中等职业学校建设项目
项目绩效评价报告

项目名称：山东省高水平中等职业学校建设项目

主管部门：济南市历城区教育和体育局

评价机构：济南市历城职业中等专业学校



2025 年 7 月 9 日

山东省高水平中等职业学校项目 支出绩效评价报告

一、基本情况

(一) 项目概况

本项目为济南市历城职业中等专业学校山东省高水平中等职业学校建设项目。

根据《山东省教育厅 山东省财政厅 关于实施山东省高水平中等职业学校建设计划的通知》(鲁教职函〔2021〕33号),为贯彻习近平总书记关于职业教育工作的重要指示和全国职业教育大会精神及部省共建职教高地要求,建设一批高水平中等职业学校,促进我省中等职业教育高质量发展,更好服务区域经济社会发展,经研究,决定实施山东省高水平中等职业学校建设计划。根据《山东省财政厅 山东省教育厅关于提前下达2024年现代职业教育质量提升计划中央资金预算指标的通知》(鲁财科教指〔2023〕55号)以及市教育局的分配意见函,本次分配第一批高水平中职学校奖励资金为464万元。2024年度,我校收到上级一般转移支付资金共计464万元,主要用于支持高水平中等职业学校建设项目项目。

根据上级要求,我校对转移支付资金进行了合理分配,

高水平中职学校专业建设：290万元，用于加强学校专业建设，提高各专业现代化水平。教师能力提升培训：70万元，用于组织教师参加教师能力提升培训项目。教学条件改善及设备购置：104万元，用于教学条件改善及设备购置（如实验室仪器、多媒体教学设备等）。

（二）项目绩效目标

总体目标：提升教学条件，加强学校建设，增强学校办学实力，打造高水平中职学校。

阶段性目标：

项目建设符合环保要求，采购项目数量完成达到预期数量，项目评审通过率100%，项目验收合格率100%，工作完成及时率100%。通过该项目的推进，促进区内优质教育资源均衡发展，加快高水平中职建设进度，提高区内职业教育发展水平。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

检验资金使用效能，优化资源配置，支撑2025年省级验收。覆盖我校关于山东省高水平中等职业学校项目项目建设所有子项（含设备采购、师资建设、课程开发）。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

在自评工作的组织实施方面，我校执行合法性原则，客

观性原则，公平公正公开原则原则。通过收集相关资料，包括项目实施方案、资金使用明细、项目产出成果等，运用定量与定性相结合的方法，对项目逐一进行深入评估，确保自评工作的全面性与科学性。

附： 绩效评价自评表

（三）绩效评价工作过程

为确保自评工作有序开展，我校成立了专门的绩效自评工作小组，小组成员由业务骨干与财务人员组成，明确分工，责任到人。建立健全了一套完善的工作机制，从资料的收集、分类、审核、整理、汇总、归档等方面都作了详细的规定，责任落实到人。通过收集项目相关资料，包括项目实施方案、资金使用明细、项目产出成果等，运用定量与定性相结合的方法，对各项目逐一进行深入评估，确保自评工作的全面性与科学性。

三、综合评价情况及评价结论

附： 绩效评价自评表

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

1. 项目立项

（1）项目立项依据充分

①项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；②项目立项符合行业发展规划和政策要求；③项目立项

与部门职责范围相符，属于部门履职所需；④项目是否符合中央、地方事权支出责任划分原则；⑤项目与相关部门同类项目或内部相关项目不重复。

（2）立项程序规范

①项目按照规定的程序申请设立；②审批文件、材料符合相关要求；③事前已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。

2. 绩效目标

（1）绩效目标合理

①项目有绩效目标；②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性；③项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平；④项目与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。

（2）绩效指标明确

①已经将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；②通过清晰、可衡量的指标值予以体现；③与项目目标任务数或计划数相对应。

3. 资金投入

（1）预算编制科学

①预算编制经过科学论证；②预算内容与项目内容匹配
③预算额度测算依据充分，按照标准编制；④预算确定的项目

投资额或资金量与工作任务相匹配。

（2）资金分配合理

①预算资金分配依据充分；②资金分配额度合理，与项目单位或地方实际相适应。

（二）项目过程情况

1. 资金管理

（1）资金到位率100%。

（2）预算执行率100%。

2. 组织实施

（1）资金使用合规

①符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定；②资金的拨付有完整的审批程序和手续；③符合项目预算批复或合同规定的用途；④不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

（2）管理制度健全

①已制定或具有相应的财务和业务管理制度；②财务和业务管理制度合法、合规、完整。

（3）制度执行有效

①遵守相关法律法规和相关管理规定；②项目调整及支出调整手续完备；③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐

全并归档；④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位。

（三）项目产出情况

1. 产出数量：实际完成率100%。
2. 产出质量：质量达标率为100%。
3. 产出时效：完成及时率100%。实际完成时间：2024年11月15日。计划完成时间：2024年11月30日

（四）项目效益情况

1. 社会效益：项目的实施进一步提升了学校办学服务社会能力和社会影响力，促进区内优质教育资源均衡发展。
2. 可持续影响：项目实施进一步提升了学校办学服务社会能力和社会影响力，加快高水平中职建设进度，提高区内职业教育发展水平。
3. 服务对象满意度指标：项目实施得到了社会公众、学生及学生家长的高度称赞，满意度 $\geq 95\%$ 。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因

（一）主要经验及做法

1. 加强预算绩效管理

加强各项项目的预算资金管理，加大对预算编制与执行的监督管理力度，提高预算资金使用效率。

2. 优化绩效目标

绩效指标设立要更加科学、合理、可衡量。在设立指标时候要充分考虑指标设定的可实施性，可考核性，要尽可能的量化，细化。

3. 结果运用

要注重绩效评价结果的运用，对照绩效评价工作中发现的问题，结合绩效评价报告中提出的整改意见，进一步完善预算管理机制，增强支出责任，规范资金使用，强化监督检查，强化财政资金管理水平，提高财政资金使用效益，为预算资金使用效着的提高提 供基础保障。

（二）存在的问题及原因

高水平中职建设任务完成数超出计划数。

项目增加在设置采购项目时，部分集采目录内的货物与其他货物设在了同一个项目内，在报送采购计划时，将集采目录内的分别报送采购计划并进行了采购，造成项目增加。以后认真学习采购政策和要求，加强工作计划性，务求项目清单编制科学、合理、有效。

六、有关建议

结合自评结果，进行工作流程改进，通过自评发现短板，针对性调整部门职责或资源配置。针对低效环节制定改进措施，并纳入下一阶段工作计划。

七、其他需要说明的问题

审计和财会监督中未发现本项目其他问题。

山东省高水平中等职业学校建设项目绩效目标自评表

(2024年度)

转移支付(项目)名称		山东省高水平中等职业学校建设项目				
主管部门		济南市历城区教育和体育局		实施单位	济南市历城职业中等专业学校	
项目资金(万元)			全年预算数(A)	全年执行数(B)		预算执行率(B/A)
		年度资金总额:	464	464		100%
		其中:中央补助	464	464		100%
		省级资金				
		市级资金				
		县级资金				
		其他资金				
年度总体目标	年初设定目标			全年实际完成情况		
	提升教学条件,加强学校建设,增强学校办学实力,打造高水平中职学校			项目实施顺利完成,项目资金执行率较低。		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	全年完成值	未完成原因和改进措施
	成本指标	经济成本	高水平中等职业学校建设成本	≤464万	464	完成
		社会成本	社会影响	无	100%	完成
		生态环境成本	项目建设符合环保要求	100%	100%	完成
	产出指标	数量指标	采购项目数量完成数	19	26	计划性不足造成项目增加。加强采购政策学习科学编制采购计划。
		质量指标	项目评审通过率	100%	100%	完成
			项目验收合格率	100%	100%	完成
		时效指标	工作完成及时率	100%	100%	完成
	效益指标	社会效益指标	区内优质教育资源	得以扩充	100%	完成
		可持续影响指标	高水平中职建设进度	不断提升	100%	完成
			区内职业教育发展水平	不断提升	100%	完成
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	≥95%	100%	完成
说明	无					