

2024年度济南市历城区
唐王中学决算

目 录

第一部分 单位概况

一、单位职责

二、机构设置

第二部分 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

(一)贯彻党的教育方针，坚持社会主义办学方向，配合各级人民政府依法动员、组织适龄儿童、少年入学，严格控制学生辍学，依法保证适龄儿童、少年接受义务教育。培养学生良好的思想品德，培养学生学习习惯，组织教育教学活动，使学生德智体美劳全面发展。

(二)负责依法制定学校章程，并按照章程自主管理；负责制定学校教育发展规划，并抓好组织实施和落实。

(三)负责按照教育主管部门发布的指导性教育计划、教学大纲，组织实施教育教学活动。

(四)负责学籍管理并对学生实施奖励和处分。

(五)负责依法制定本校教师及其他职工聘任办法并对教师及其他员工进行管理。

(六)负责科学管理、合理使用学校的设施和经费，并积极筹措资金，改善办学条件。

(七)负责维护学校、师生的合法权益，有权拒绝任何组织和个人对教育教学活动进行非法干涉。

(八)依法接受各级行政部门的检查指导和人民群众的监督。

二、机构设置

本单位内设5个职能处室，分别是：校长室、教导处、总务处、办公室、政教处。

第二部分

2024年度单位决算表

收入支出决算总表

公开01表

单位：济南市历城区唐王中学

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	2,979.10	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	0.00	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	0.00	五、教育支出	36	2,456.83
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	242.77
	9		九、卫生健康支出	40	106.46
	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	173.03
	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	0.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	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	2,979.10	本年支出合计	58	2,979.10
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	0.00	年末结转和结余	60	0.00
	30			61	
总计	31	2,979.10	总计	62	2,979.10

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

单位：济南市历城区唐王中学

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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		2,979.10	2,979.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	2,456.83	2,456.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	2,451.41	2,451.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	2,265.59	2,265.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	185.82	185.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	5.41	5.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	5.41	5.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	242.77	242.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	242.77	242.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	143.99	143.99	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	98.79	98.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	106.46	106.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	106.46	106.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	106.46	106.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	173.03	173.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	173.03	173.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	173.03	173.03	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

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：济南市历城区唐王中学

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		2,979.10	2,875.08	104.02	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	2,456.83	2,352.81	104.02	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	2,451.41	2,347.39	104.02	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	2,265.59	2,265.59	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	185.82	81.80	104.02	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	5.41	5.41	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	5.41	5.41	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	242.77	242.77	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	242.77	242.77	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	143.99	143.99	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	98.79	98.79	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	106.46	106.46	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	106.46	106.46	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	106.46	106.46	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	173.03	173.03	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	173.03	173.03	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	173.03	173.03	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

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：济南市历城区唐王中学

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	2,979.10	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	0.00	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	2,456.83	2,456.83	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	242.77	242.77	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	106.46	106.46	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	173.03	173.03	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	0.00	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00	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	2,979.10	本年支出合计	59	2,979.10	2,979.10	0.00	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	2,979.10	总计	64	2,979.10	2,979.10	0.00	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：济南市历城区唐王中学

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	2,979.10	2,875.08	104.02
205	教育支出	2,456.83	2,352.81	104.02
20502	普通教育	2,451.41	2,347.39	104.02
2050203	初中教育	2,265.59	2,265.59	0.00
2050299	其他普通教育支出	185.82	81.80	104.02
20599	其他教育支出	5.41	5.41	0.00
2059999	其他教育支出	5.41	5.41	0.00
208	社会保障和就业支出	242.77	242.77	0.00
20805	行政事业单位养老支出	242.77	242.77	0.00
2080502	事业单位离退休	143.99	143.99	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	98.79	98.79	0.00
210	卫生健康支出	106.46	106.46	0.00
21011	行政事业单位医疗	106.46	106.46	0.00
2101102	事业单位医疗	106.46	106.46	0.00
221	住房保障支出	173.03	173.03	0.00
22102	住房改革支出	173.03	173.03	0.00
2210201	住房公积金	173.03	173.03	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

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：济南市历城区唐王中学

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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本单位没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：济南市历城区唐王中学

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

单位：济南市历城区唐王中学

金额单位：万元

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

注：本单位无财政拨款安排的“三公”经费支出，故本表无数据。

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2,979.1万元。与2023年相比，收、支总计各减少125.36万元，下降4.04%。主要是本年学生人数和在职人数减少，进而学生公用经费和人员经费总额减少，导致相应收、支出同比减少。

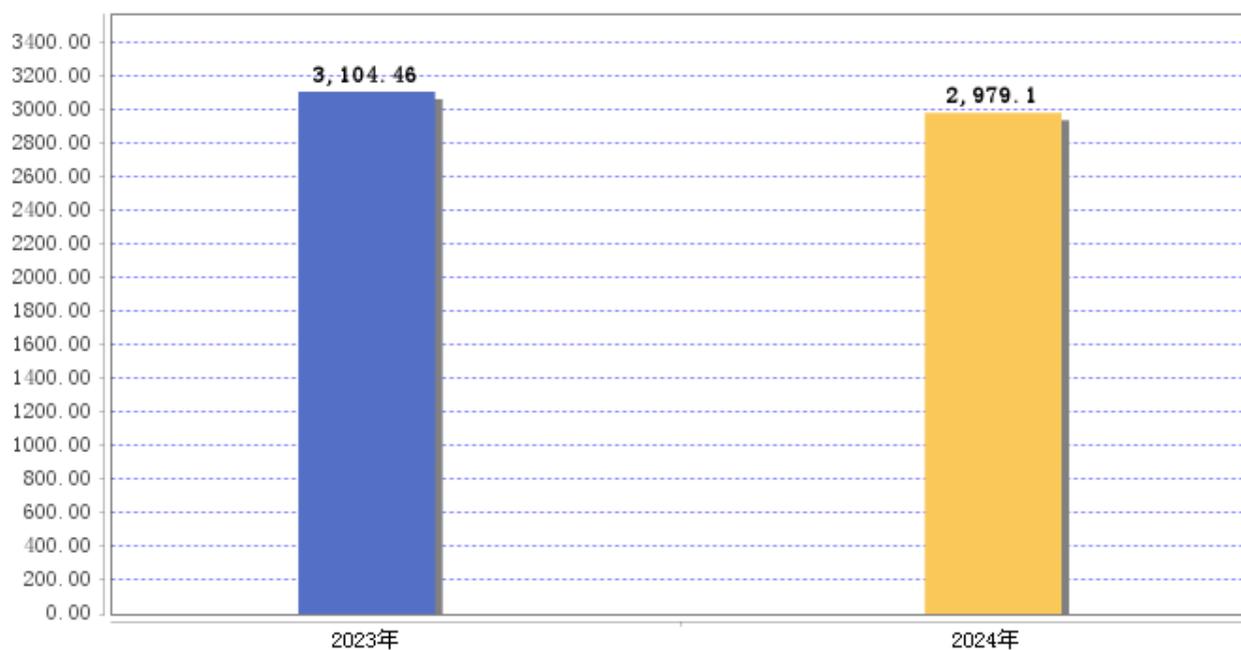
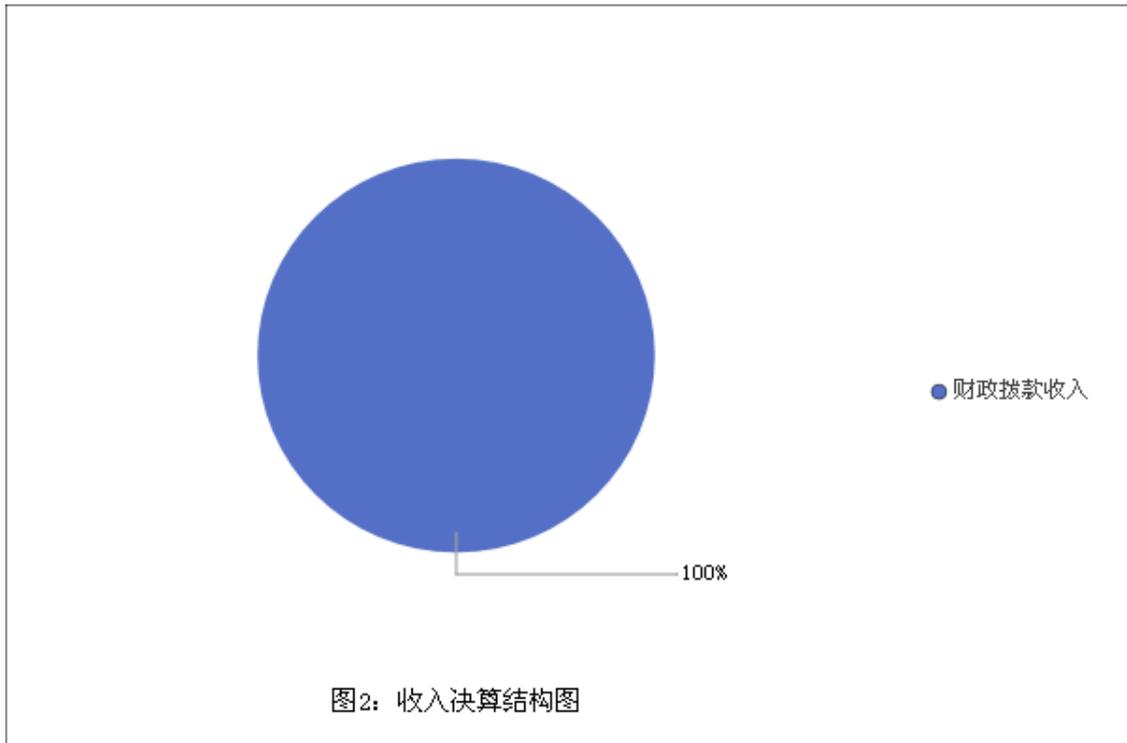


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

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2,979.1万元，其中：财政拨款收入2,979.1万元，占100%。



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入2,979.1万元。与2023年度相比，减少125.36万元，下降4.04%。主要是本年学生人数和在职人数减少，进而学生公用经费和人员经费总额减少，导致财政拨款收入同比减少。

2、上级补助收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。与上年决算数一致。

3、事业收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。与上年决算数一致。

4、经营收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。与上年决算数一致。

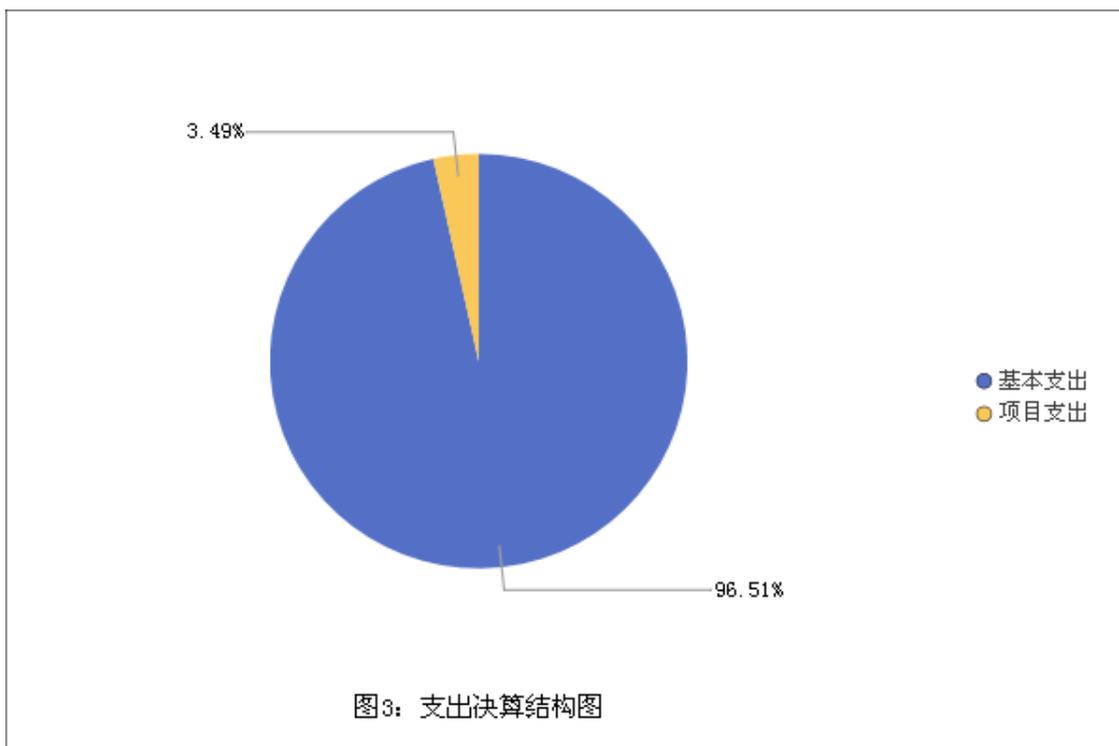
5、附属单位上缴收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。与上年决算数一致。

6、其他收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。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

2024年度支出合计2,979.1万元，其中：基本支出2,875.08万元，占96.51%；项目支出104.02万元，占3.49%。



(二) 支出决算具体情况

1、基本支出2,875.08万元。与2023年度相比，减少181.54万元，下降5.94%。主要是本年学生人数和在职人数减少，进而学生公用经费和人员经费总额减少，导致相应支出同比减少。

2、项目支出104.02万元。与2023年度相比，增加56.18万元，增长117.43%。主要是本年增加了2023年省级教育发展资金——乡村办学条件改善项目，导致相应支出同比增加。

3、上缴上级支出0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。与上年决算数一致。

4、经营支出0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。与上年决算数一致。

5、对附属单位补助支出0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。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

2024年度财政拨款收、支总计均为2,979.1万元。与2023年相比，财政拨款收、支总计各减少125.36万元，下降4.04%。主要是本年学生人数和在职人数减少，进而学生公用经费和人员经费总额减少，导致相应财政拨款收、支出同比减少。

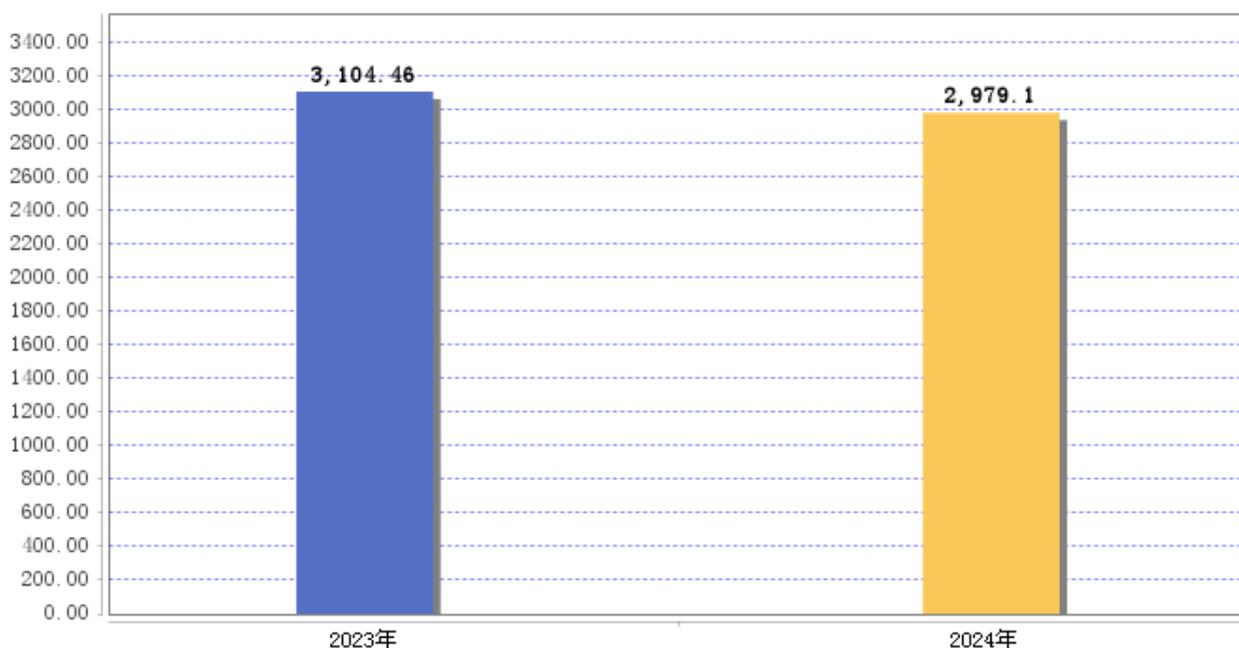


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

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2,979.1万元，占本年支出合计的

100%。与2023年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少125.36万元，下降4.04%。主要是本年学生人数和在职人数减少，进而学生公用经费和人员经费总额减少，导致相应财政拨款支出同比减少。

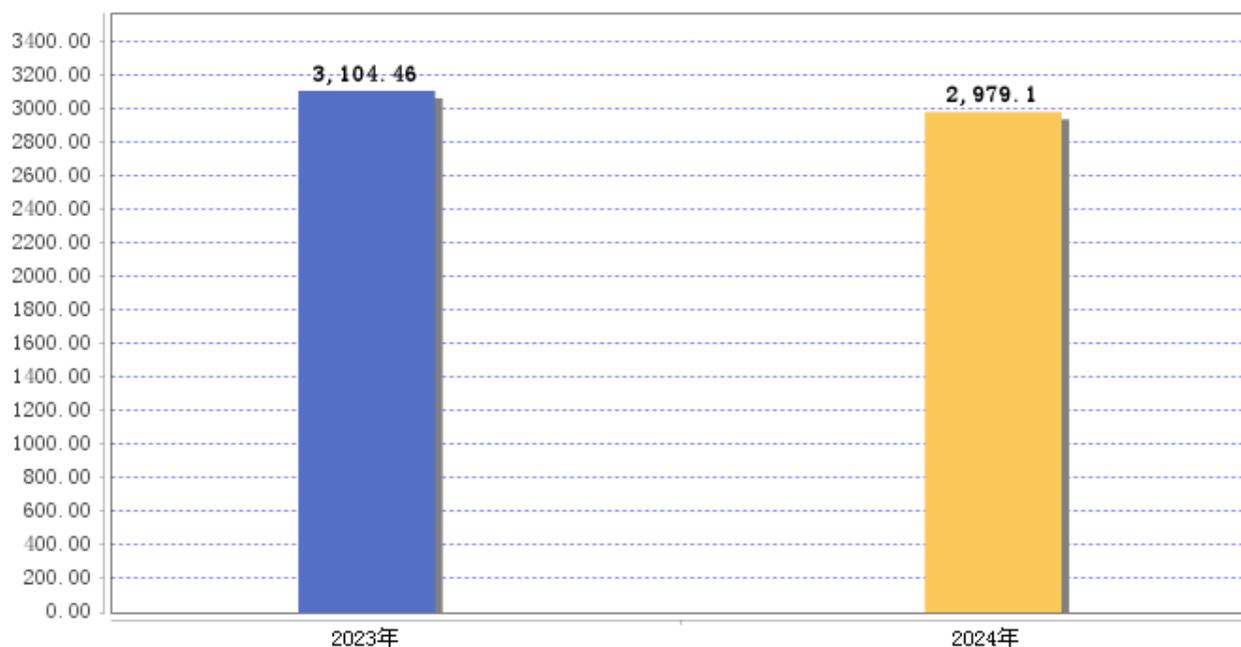
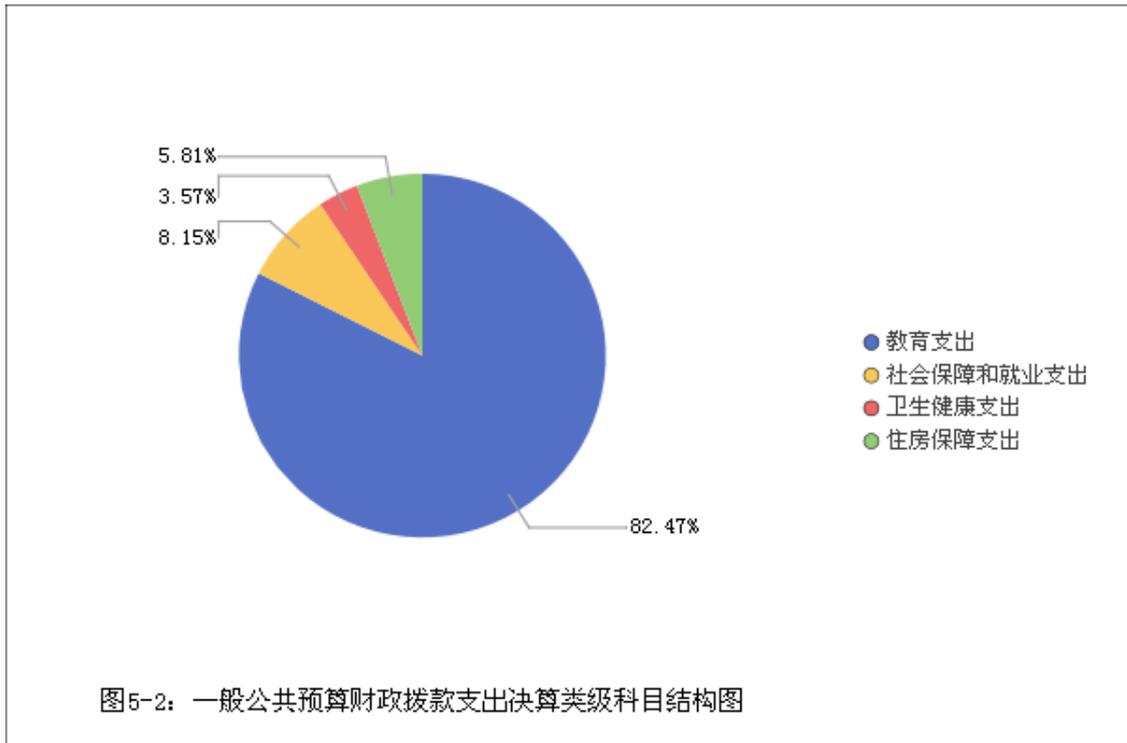


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

（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2,979.1万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出2,456.83万元，占82.47%；社会保障和就业支出（类）支出242.77万元，占8.15%；卫生健康支出（类）支出106.46万元，占3.57%；住房保障支出（类）支出173.03万元，占5.81%。



（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2,567.49万元，支出决算数为2,979.1万元，完成年初预算数的116.03%。决算数大于年初预算数，主要原因是本年根据预算要求，开展2023年度综合考核奖励及记功、嘉奖项目，市级公用经费，德育绩效与课后延时服务，增人增资项目，追加预算资金，导致决算数大于年初预算数。其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）。年初预算数为1,971.19万元，支出决算数为2,265.59万元，完成年初预算的114.94%。决算数大于年初预算数，主要原因是本年根据预算要求，开展2023年度综合考核奖励及记功、嘉奖，市级公用经费，增人增资德育绩效与课后延时服务费等项目，追加预算资金，导致决算数大于年初预算数。

2、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185.82万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是本年度根据预算要求，开展市级公用经费，2023年下半年德

育绩效与课后延时服务费和2023年校舍安全与教学条件改善专项资金等项目，追加预算资金，导致决算数大于年初预算数。

3、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10万元，支出决算数为5.41万元，完成年初预算的54.1%。决算数小于年初预算数，主要原因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，从而使本科目决算数减少。

4、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）。年初预算数为201.82万元，支出决算数为143.99万元，完成年初预算的71.35%。决算数小于年初预算数，主要原因是本年退休人员减少，进而退休经费支出减少，决算数小于年初预算数。

5、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算数为100.88万元，支出决算数为98.79万元，完成年初预算的97.93%。决算数小于年初预算数，主要原因是本年在岗人数减少，进而在岗人员经费减少，决算数小于年初预算数。

6、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算数为107.92万元，支出决算数为106.46万元，完成年初预算的98.65%。决算数小于年初预算数，主要原因是与年初预算基本持平。

7、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算数为175.68万元，支出决算数为173.03万元，完成年初预算的98.49%。决算数小于年初预算数，主要原因是与年初预算基本持平。

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2,875.08万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费2,709.48万元，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、退职（役）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165.6万元，主要包括：办公费、印刷费、电费、邮电费、办公设备购置、物业管理费、维修（护）费、租赁费、培训费、委托业务费、工会经费、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

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

本单位无财政拨款安排的“三公”经费支出。

（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决算数为0万元，其中：公务用车购置费支出0万元，2024年使用财政拨款购置公务用车0辆；公务用车运行维护费0万元，2024年财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为0辆。

3、公务接待费决算数为0万元。其中：国内接待费0万元，共计接待0批次、0人次（含外事接待0批次、0人次）；国（境）外接待费0万元，共计接

待0批次、0人次。

十、机关运行经费支出说明

本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75.45万元，其中：政府采购货物支出10.96万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出64.49万元。授予中小企业合同金额75.45万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额75.45万元，占政府采购支出总额的100%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的14.53%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的85.47%。

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0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0辆，单价100万元（含）以上设备（不含车辆）1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19个，涉及预算资金616.24万元，占本单位预算项目支出总额的84.03%。

组织对“2024年中央校舍安全长效机制保障资金”等1个项目开展了重点

绩效评价，涉及预算资金20万元。

（二）区级预算项目绩效自评结果。济南市历城区唐王中学2024年度年度区级预算绩效自评的19个项目中，5个项目自评等级为优，14个项目自评等级为良，0个项目自评等级为中，0个项目自评等级为差。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，保障了资金的安全性，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，绩效指标值设置不够全面，指标难以量化等问题。

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"2024年上半年学校安保人员经费"、"唐王教办办公经费"、"2023年下半年德育和课后延时服务绩效工资"等3个项目的绩效自评表。

1. 2024年上半年学校安保人员经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为88分。全年预算数为25.2万元，执行数为12.6万元，完成预算的50%。项目绩效目标完成情况：此项目保障了学校校园安全正常运转，避免危险事故的发生，给学生提供安全稳定的学习生活环境。发现的主要问题及原因：绩效指标值设置不够全面，指标难以量化。下一步改进措施：加强学习，提高绩效管理水平和强化责任支出，提高资金使用效益。

2. 唐王教办办公经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为87.41分。全年预算数为10万元，执行数为5.41万元，完成预算的54.1%。项目绩效目标完成情况：此项目保障了唐王教办日常运行所需电费、邮电费、办公等日常开支，保障教办工作正常开展。发现的主要问题及原因：绩效指标值设置不够全面，指标难以量化。下一步改进措施：加强学习，提高绩效管理水平和强化责任支出，提高资金使用效益。

3. 2023年下半年德育和课后延时服务绩效工资项目绩效自评综述：根据

年初设定的绩效目标，项目自评得分为89分。全年预算数为37.73万元，执行数为37.73万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：此项目保障了老师的基本权益，提高老师的待遇。发现的主要问题及原因：绩效指标值设置不够全面，指标难以量化。下一步改进措施：加强学习，提高绩效管理水平，强化责任支出，提高资金使用效益。

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。2024年中央校舍安全长效机制保障资金项目，绩效评价得分为 92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額。

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）初中教育（项），主要用于反映各部门举办的初中教育支出。政府各部门对社会组织等举办的初中的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

十七、教育支出（类）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。

十八、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。

十九、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单

位离退休（项），主要用于反映事业单位开支的离退休费。

二十、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项），主要用于反映机关事业单位养老保险制度由单位市级缴纳的職業年金支出（含职业年金补记支出）。

二十一、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项），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。

二十二、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补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。反映按房改政策规定的标准，行政事业单位向职工（含离退休人员）发放的租金补贴。

第五部分

附件

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	济南市历城区唐王中学	2023年省级教育发展资金——乡村办学条件改善	100.00%	90.00
2	济南市历城区唐王中学	唐王教办办公经费	54.10%	87.41
3	济南市历城区唐王中学	2024年城乡义务教育保障经费（初中公用经费）	100.00%	92.00
4	济南市历城区唐王中学	2024年中央校舍安全长效机制保障资金	100.00%	92.00
5	济南市历城区唐王中学	2024年城乡义保资金（免作业本费）	0.00%	85.00
6	济南市历城区唐王中学	2024年城乡义务教育保障资金（免作业本费）	0.00%	85.00
7	济南市历城区唐王中学	2023年下半年德育和课后延时服务绩效工资	100.00%	89.00
8	济南市历城区唐王中学	2024年教育系统印花税	100.00%	92.00
9	济南市历城区唐王中学	2024年上半年学校安保人员经费	50.00%	88.00
10	济南市历城区唐王中学	2024年区级免作业本费	0.00%	85.00
11	济南市历城区唐王中学	2024年德育和课后延时服务绩效工资	0.00%	85.00
12	济南市历城区唐王中学	2024年教育系统人员补充经费	100.00%	89.00
13	济南市历城区唐王中学	2024年教育系统人员预估经费（一般）	100.00%	89.00
14	济南市历城区唐王中学	2024年教育系统人员预估经费（一般）	100.00%	89.00
15	济南市历城区唐王中学	2024年教育系统人员补充经费	86.81%	87.68
16	济南市历城区唐王中学	2023年综合绩效考核奖和记功人员资金	100.00%	90.00
17	济南市历城区唐王中学	2024年上半年教育系统人员增资	78.07%	86.81
18	济南市历城区唐王中学	2024年省级教育发展资金（中小学办学条件改善奖补）	0.00%	85.00
19	济南市历城区唐王中学	2024年区级厕所维修专项资金	0.00%	85.00

预算项目支出绩效自评表 (2024年度)

单位：万元

项目名称		2024年上半年学校安保人员经费							
主管部门		济南市历城区教育和体育局			实施单位	济南市历城区唐王中学			
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	25.2	12.6	10	50.00%	5	
		其中：当年财政拨款	0	25.2	12.6				
		上年结转资金	0	0	0				
		其他资金	0	0	0				
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况				
		通过实施此项目，保障学校安保人员的经费。			已完成				
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	<26万元	<26万元	10	10		
	产出指标	数量指标	收益单位数	1所	1所	10	10		
		质量指标	资金利用合规率	100%	100%	15	15		
		时效指标	完成时效	2024年11月	2024年11月	15	8	加强学习，提高绩效管理	
年度绩效指标	效益指标	社会效益指标	收益学生数	1107	1107	15	15		
		可持续发展影响指标	学校正常运转率	100%	100%	15	15		
满意度指标	服务对象满意度指标	家长、学生满意度	≥90%	≥90%	10	10			
总分		88.00							
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		唐王教办办公经费						
主管部门		济南市历城区教育和体育局			实施单位	济南市历城区唐王中学		
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	10	10	5.41	10	54.10%	5.41	
	其中：当年财政拨款	10	10	5.41				
	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			
		保障唐王教办日常运行所需电费、邮电费、办公等各项开支，保障教办工作正常开展。			已完成			
	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	教办公用经费总成本	≤10万元	≤10万元	1	1	
			电费成本	≤1.5万元	≤1.5万元	2	2	
			维修成本	≤2万元	≤2万元	2	2	
			活动租车成本	≤1.5万元	≤1.5万元	2	2	
		经济成本指标	办公成本	≤4.7万元	≤4.7万元	2	2	
			邮电费成本	≤0.3万元	≤0.3万元	1	1	
年度绩效指标	产出指标	数量指标	办公用品购置次数	≥4次	≥4次	10	10	
			维修开展次数	≥2次	≥2次	10	10	
		质量指标	货物及维修验收合格率	=100%	=100%	10	10	
		时效指标	资金支付完毕时间	2024年11月前	2024年11月前	10	2	加强学习，提高绩效管理
	效益指标	社会效益指标	预期效益完成情况	=100%	=100%	15	15	
可持续发展影响指标		保障单位运转，发挥履职效能	显著	显著	15	15		
满意度指标	服务对象满意度指标	受益教职工满意度	≥90%	≥90%	10	10		
总分		87.41						
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		2023年下半年德育和课后延时服务绩效工资							
主管部门		undefined			实施单位	济南市历城区唐王中学			
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	37.73	37.73	10	100.00%	10	
		其中：当年财政拨款	0	37.73	37.73				
		上年结转资金	0	0	0				
		其他资金	0	0	0				
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况				
		通过实施此项目义务教育经费保障机制 保障学校正常运转。			已完成				
	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	≤76	≤76	5	5		
			成本节约	成本节约	成本节约	5	5		
年度绩效指标	产出指标	数量指标	收益学生	100%	100%	10	10		
		质量指标	质量合格	合格	合格	15	15		
	产出指标	时效指标	完成时效	2023年	2023年	15	4	加强学习，提高绩效管理水	
	效益指标	社会效益指标	提升社会声誉	提升社会声誉	提升社会声誉	提升社会声誉	15	15	
可持续发展影响指标		使用时长	1年	1年	1年	15	15		
	满意度指标	服务对象满意度指标	家长、学生满意度	99%	99%	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：									

2024 年中央校舍安全长效机制保障资金 项目绩效评价报告

项目名称：2024 年中央校舍安全长效机制保障金
项目

主管部门：济南市历城区教育和体育局

评价机构：济南市历城区唐王中学



2025 年 06 月 27 日

项目支出绩效评价报告

一、基本情况

(一) 项目概况。包括项目背景、主要内容及实施情况、资金投入和使用情况等。

学校污水无处排放，一直带留在校园内，严重影响着师生的身心健康。经与樊家村商议，拟从校园墙外往北修建一条排水沟，解决污水排放问题。

本项目共需资金 20 万元。资金来源：2024 年中央校舍安全长效机制资金 20 万元。

(二) 项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标。

通过此项目的实施，更好完善办学条件，营造完备的教学环境，通过污水管路的建设，解决学校污水排放问题，为师生营造更好的生活环境，提高我校教育教学的群众满意度。

二、绩效评价工作开展情况

(一) 绩效评价目的、对象和范围。

1. 评价目的

绩效评价旨在通过评价改善预算部门的财政支出管理，优化资源配置及提高公共服务水平。本次绩效评价采用科学、规范的方法，依据既定的评价技术体系，为加强财政预算资金管理，客观公正地核查济南市历城区唐王中学污水管路建设项目目标实现程度，考核资金支出效率和综合效果，及时总结经验，分析存在问题及原因，切实采取有效措施进一步改进和加强财政专项资金管理，推动财政资金聚力增效，提高公共服务供给质量，增强政府公信力和执行力。

2. 评价对象和评价范围

本次评价从项目决策（包括决策依据、决策程序）、项目管理（包括项目资金、项目实施、资金到位）和项目绩效（包括项目产出、项目效果）等多个维度进行评价。评价对象为济南市历城区唐王中学污水管路建设项目，评价核心为专项资金的支出完成情况和效果。

（三）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。

1、绩效评价原则

本次绩效评价指标体系评价标准及评价方式的确定按照以下原则：

（1）相关性原则。与绩效目标有直接的联系，能够恰当反映目标的实现程度。

（2）重要性原则。优先使用最具评价对象代表性、最能反映评价要求的核心指标。

（3）可比性原则。对同类评价对象要设定共性的绩效评价指标，以便于评价结果可以相互比较。

（4）系统性原则。将定量指标与定性指标相结合，系统反映项目在投入、管理和产出等方面的实施情况，以及绩效目标的完成情况。

（5）经济性原则。形成的文字资料通俗易懂，评价工作步骤及方法简便易行，数据的获得考虑现实条件和可操作性，符合成本效益原则。

2、评价指标体系

一级指标	权重 (%)	二级指标	三级指标 (根据项目具体情况完善设置)	指标解释	参考分值	指标说明
决策	14	项目立项 (6)	立项依据充分性	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	3	①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④项目是否属于公共财政支出范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则； ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。
			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	3	①项目是否按照规定的程序申请设立； ②审批文件、材料是否符合相关要求；

			目立项的规范情况。		③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。
绩效目标 (4)	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。	2	(如未设定预算绩效目标,也可以考核其他工作任务目标) 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项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平; ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。	
	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。	2	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。	
资金投入 (4)	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。	2	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。	
	资金分配合理性	项目预算资金分配是否有测算依据,与补助单位或地方实际是否相适应,用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	2	①预算资金分配依据是否充分; ②资金分配额度是否合理,与项目单位或地方实际是否相适应。	

过程	16	资金管理 (8)	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。	2	资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%。 实际到位资金:一定时期(本年度或项目期内)落实到具体项目的资金。 预算资金:一定时期(本年度或项目期内)内预算安排到具体项目的资金。
			预算执行率	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情况。	4	预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%。 实际支出资金:一定时期内(本年度或项目期内)项目实际拨付的资金。
过程	16	组织实施 (8)	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。	2	①是否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。
			管理制度健全性	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全,用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	4	①是否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是否合法、合规、完整。
			制度执行有效性	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。	4	①是否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是否完备; ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档; ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。
产出	35	产出数量 (12)	实际完成率	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。	12	实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%。 实际产出数:一定时期(本年度或项目期)内项目实际产出的产品或提供的服务数量。计划产出数:项目绩效目标确定的在一定时期(本年度或项目期)内计划产出的产品或提供的

						服务数量。
		产出质量 (8)	质量达标率	项目完成的质量达标产出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。	8	质量指标达标率=(质量达标产出数/实际产出数)×100%。 质量达标产出数:一定时期(本年度或项目期)内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。
		产出时效 (10)	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。	10	实际完成时间:项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间:按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。
		产出成本 (5)	成本节约率	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。	5	成本节约率=[(计划成本-实际成本)/计划成本]×100%。 实际成本:项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本:项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出,一般以项目预算为参考。
效益	35	项目效益 (35)	社会效益	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。	10	项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。
			经济效益	项目实施对经济发展所带来的直接或间接影响情况。	5	
			生态效益	项目实施对生态环境所带来的直接或间接影响情况。	5	
			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	5	

				力建设情况。		
			社会公众或服务对象满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	10	社会公众或服务对象是指因项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采取社会调查的方式。
总计	100				100	

备注：否决性核心评价指标及标准，可结合项目具体情况，参照以下指标及标准进行设置：1. 预算执行率：若预算执行率低于 80%，则二级指标整体不得分。2. 资金使用合规性：若项目 20%以上资金存在问题则二级指标整体不得分。3. 实际完成率：若项目实际完成量达不到计划完成量的 80%，则二级指标整体不得分。

3、评价方法

按照科学规范、绩效相关、公开透明、激励约束的原则，本次绩效评价方法主要使用比较法、因素分析法、公众评判法、成本效益法等方法进行评价。

(1) 比较法：通过对绩效目标与实施效果、同类项目实施情况及资金支出的比较，综合分析绩效目标实现程度。

(2) 因素分析法：通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标的实现程度。通过不同因素的权重评比，进行综合分析。

(3) 公众评议法：对服务对象满意度部分，主要采取公众调查法，是指通过满意度问卷调查或访谈的方式，对相关受益方或服务对象开展满意度调查评判，以了解部门履职服务对象的满意度。

(4) 成本效益法：将投入与产出、效益进行关联性分析的方法。

4、评价标准

评价标准是确定评价结论的基本标尺，是判断绩效水平的客观依据。评价标准的确定主要包括标杆值和评分规则两部分内容：

(1) 标杆值

①计划标准

计划标准是指项目的实施在计划时间内要达到的目标及实现目标为标杆

值的设计标准。资金是组织目标的财力保障，由于财政支出受到预算约束，组织计划和目标必须与预算相匹配，在预算约束的情况下实现效益的最大化。

②通用标准

取值一般在0—100%之间，这类标准适用于一些管理类和部分产出类指标。比如“资金到位率”、“到位及时率”等的标杆值通常要求达到100%。

(2) 评分规则

主要采取与标杆值比较的方式，对每一指标进行个性化考虑，选择适合指标属性的合理得分区间和扣分区间。

①以极值为满分的指标：如“资金到位率”、“实际完成率”、“质量达标率”、“满意度”等，可以用线性函数评分。

②合规性指标：遵从(0,1)规则评分，如“资金使用合规性”等。

③合理性、健全性、规范性等定性指标：指标得分按照应有的制度或者关键条款（要素）数量进行加权合计，全部具备得满分，缺少扣相应权重分。

④产出指标：数量指标以完成计划得满分，每低于1%或者低于一定区间范围扣减相应权重分。

(四) 绩效评价工作过程。

本次绩效评价工作从2024年3月开始，绩效评价流程分为资料收集核查、绩效分析评价、撰写绩效评价报告、绩效评价结果应用等几个阶段。具体工作流程如下：

1、前期准备阶段

主要包括开展前期调研、明确绩效目标、研究绩效评价指标体系、确定绩效评价方法、确定评价范围、编制调查方案、设计资料清单、制定评价实施方案、评价方案论证与沟通等流程。

2、组织实施阶段

主要包括资料收集与核查、分析评价、形成绩效评价结果、综合评分和评级、形成绩效评价问题清单等过程。

3、撰写与提交绩效评价报告主要包括

撰写绩效评价报告，征求各方意见、提交报告。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

以项目支出绩效评价体系为基础，结合项目自身特点，经过数据采集数据分析等环节，对项目的指标体系及评价标准进一步的细化、优化，本项目最终得分为98分，评价结果级别为优。

具体评分表如图所示

一级指标	权重(%)	二级指标	三级指标（根据项目具体情况完善设置）	四级指标	得分	权重%
决策	14	项目立项 (6)	立项依据充分性	立项依据充分性	1	1
				立项程序规范性	2	2
			立项程序规范性	立项程序规范性	2	2
				立项决策情况	1	1
		绩效目标 (4)	绩效目标合理性	绩效目标与单位职责相关	1	1
				绩效目标与政策相关	1	1
			绩效指标明确性	绩效目标细化程度	1	1
				绩效目标量化程度	1	0.5
		资金投入 (4)	预算编制科学性	预算编制科学性	2	1
			资金分配合理性	资金分配合理性	2	2
过程	16	资金管理 (8)	资金到位率	资金到位率	4	4
			预算执行率	预算执行率	4	4
过程	16	组织实施 (8)	资金使用合规性	资金拨付审批合规性	2	2
				与批复用途一致性	1	0.5
			管理制度健全性	资金专款专用情况	1	1
				管理制度健全性	2	2
制度执行有效性	制度执行有效性	2	2			
产出	35	产出数量 (12)	实际完成率	设施设备完成率	12	12
		产出质量 (8)	质量达标率	采购设施设备质量达标率	4	4
				设备类型与学科适配性	4	4
		产出时效 (10)	完成及时性	项目完成及时性	10	10
产出成本 (5)	成本节约率	成本节约率	5	5		
效益	35	项目效益 (35)	社会效益	污水管路使用情况	10	10
				受益学生数	10	10
			可持续影响	管路使用年限	5	5
				社会公众或服务对象满意度	学校对管路的满意度	10
总计	100				100	98

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。

决策指标从项目立项、项目目标、资金投入3个方面对项目的立项情况进行评价。决策指标共6个三级指标，10个四级指标，总权重14分，本项目实际得分为12.5分，得分率89.29%。

“立项文件的合理性”：本项目依据：《山东省教育厅、山东省发展和改革委员会、山东省财政厅、山东省自然资源厅、山东省住房和城乡建设厅关于深入推进义

务教育薄弱环节改善与能力提升工作的实施意见》、《教育部办公厅、国家发展改革委办公厅、财政部办公厅关于编制义务教育薄弱环节改善与能力提升项目规划(2021-2025年)的通知》、《关于做好未列入省农村中小学改善办学条件规划范围差距项目改造工作的通知》、财政部 教育部关于印发《义务教育薄弱环节改善与能力提升补助资金管理办法》的通知(财教【2021】127号)、《山东省普通中小学校办学条件标准》(鲁教基发【2017】1号)、《教育部、国家发展改革委、财政部关于深入推进义务教育薄弱环节改善与能力提升工作的意见》(教财【2021】3号)。文件资料提供齐全,符合立项要求,本项得满分。

“立项条件的相符性”:经查看部门工作职责、专项资金绩效目标申报表、会议纪要、财政预算批复文件等材料,本项目与部门职责相符,属于公共财政支出范围,在部门内部无重复项目,本项得满分。

“立项程序合规性”:经查看项目支出绩效目标申报表、资金申请报告等材料,本项目经立项程序合法规范,本项得满分。

“立项决策情况”:经查看会议纪要、预算批复,本项目经单位集体决策,本项得满分。

“绩效目标与项目单位职责的相关性”:经查看部门工作职责、项目绩效目标等要求,绩效目标设定与项目单位职责密切相关,本项得满分。

“绩效目标的业绩水平相符性”:经查看部门工作职责,年度工作计划、部门预算、部门决算、项目自评报告等材料,项目预期产出符合正常业绩水平,本项得满分。

绩效目标细化程度:经查看项目绩效目标申报表和可行性分析报告,绩效目标能够分解为数量、质量、时效、成本、社会效益、可持续发展、满意度等指标,本项得满分。

“绩效目标量化程度”:经查看项目绩效目标申报表、可行性分析报告、自评报告等材料,绩效目标申报表设定指标量化程度不足,多采用文字性描述,绩效目标设定太过模糊,本项扣除0.5分。

“预算编制科学性”:经查看项目绩效目标申报表、项目自评报告、预算编制方案等材料,存在剩余资金,资金未全部应用于项目,本项扣除1分。

“资金分配合理性”:经查看资金申请报告、会议纪要等材料,预算资金分配依据充分,资金分配额度合理,资金分配与项目单位实际相适应,本项得满分。

(二) 项目过程情况。

过程指标从资金管理、组织实施2个方面对项目的过程管理情况进行评价。过程指标共2个二级指标，5个三级指标，7个四级指标，总权重16分，本项目实际得分15.5分，得分率96.87%。

“资金到位率”：从资金申请报告、区级指标文等财务资料查看资金到位数，预算资金20万元，实际到账20万元，本项目资金已由区财政局批复预算指标，本项得满分。

“资金拨付审批合规性”：各财务资料、政府采购合同显示，资金拨付有完整的审批程序，拨付额度按照预算安排执行，本项得满分。

“与批复用途一致性”：通过查看资金申请报告、支出凭证等资料，预算资金用途与资金申请报告不一致，存在剩余资金，资金未全部应用于项目，在批复用途已执行中扣除0.5分。

“资金专款专用情况”：本项目资金使用部门按照内部控制流程、财务管理制度、专项资金管理办法以及国家相关法律规定，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，本项得满分。

“管理制度健全性”：项目单位制定相应的管理制度，同时执行上级部门有关规定，济南市历城区唐王中学财务管理制度、历城区教育系统专项资金管理办法济（历城教[2014]59号）、《山东省普通中小学校办学条件标准》（鲁教基发【2017】1号）、《山东省教育厅、山东省发展和改革委员会、山东省财政厅、山东省自然资源厅、山东省住房和城乡建设厅关于深入推进义务教育薄弱环节改善与能力提升工作的实施意见》、《教育部办公厅、国家发展改革委办公厅、财政部办公厅关于编制义务教育薄弱环节改善与能力提升项目规划（2021-2025年）的通知》、《关于做好未列入省农村中小学改善办学条件规划范围差距项目改造工作的通知》、财政部教育部关于印发《义务教育薄弱环节改善与能力提升补助资金管理办法》的通知（财教【2021】127号）、《山东省普通中小学校办学条件标准》（鲁教基发【2017】1号）、《教育部、国家发展改革委、财政部关于深入推进义务教育薄弱环节改善与能力提升工作的意见》（财教【2021】3号）等相关制度合法、合规、完整，本项得满分。

“制度执行有效性”：本项目按照下列法律法规及规章制度执行：（1）《中华人民共和国会计法》（2）《政府会计制度》、（3）《行政事业单位内部控制规范》（4）

《政府采购法》（5）《中小学校单位财务规则》（6）《档案法》（7）《会计档案管理办法》（8）其他有关制度法规规定，本项得满分。

（三）项目产出情况。

该指标分为产出数量、产出质量、产出时效、产出成本四个二级指标，产出数量指标下设设施设备完成率1个指标，产出质量指标下设设施设备质量达标率和设备类型与学科适配性2个指标。产出时效指标下设项目完成及时性1个指标。产出成本指标下设成本节约率1个指标。指标分值总计35分，得35分，得分率100%。

“设施设备完成率”：根据政府采购合同等材料，项目施工达到规定的数量和质量要求，本项得满分。

“采购设施设备质量达标率”：根据验收报告，项目施工质量均合格，本项得满分。

“设备类型与学科适配性”：根据政府采购合同提供的项目明细，项目施工质量符合相关行业标准，符合《山东省中小学校办学条件标准》的规定。

“项目完成及时性”：经查看验收报告该项目已于2024年6月完成验收且完成支付，本项得满分。

“成本节约率”：根据项目支出明细账、政府采购合同等有关资料，本项目在建设过程中严格控制成本，本项得满分。

（四）项目效益情况。

本项目设置社会效益、可持续影响、服务对象满意度3个三级指标，指标分值总计35分，评价得35分，得分率100%。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因

（一）主要经验及做法

加强项目管理，提升项目管理水平，提高项目管理效率，及时推进项目进度，进一步提高资金使用效益，加快资金支付进度，避免因主观原因造成项目延后的情况出现。

（二）存在的问题及原因

绩效目标申报表设定指标量化程度不足，原因是多采用文字性描述，绩效目标设定太过模糊。

六、有关建议

1、科学合理编制单位预算

为了科学、合理地编制单位预算，预算编制应考虑做好以下内容：一是预算期内按照法律法规和相关政策要求确定单位事业发展目标和工作计划；二是预算期内市场物价和收支标准的变化；三是分析上年预算执行情况；四是进行充分的论证；五是编制切实可行的单位预算绩效目标。

2、加强绩效管理

严格遵循绩效目标设定原则，设定绩效目标时应当尽量设定为量化指标，能够通过相关数据直观体现工作情况，绩效目标与资金的适用范围、预算支出等内容紧密相关，能够清晰地反映项目的核心产出和绩效。

七、其他需要说明的问题

无

济南市历城区唐王中学

2025年6月27日