

# 2024年度济南市学生发展指导 中心决算

# 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) 承担学生品德学业、生活、心理、生涯等发展指导工作；

(二) 承担中小学劳动教育、研学教育，参与中小学校课后服务管理和  
午间配餐指导工作；

(三) 承担中小学校（幼儿园）家庭教育指导工作；

(四) 完成市教育交办的其他任务。

## 二、机构设置

本单位内设3个职能科室，分别是：一、办公室；二、劳动教育指导部；三、家庭教育指导部。

## 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：济南市学生发展指导中心

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	1,316.53	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	1,155.57
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	129.10
	9		九、卫生健康支出	40	31.87
	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	0.00
	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
<b>本年收入合计</b>	27	1,316.53	<b>本年支出合计</b>	58	1,316.53
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	
<b>总计</b>	31	1,316.53	<b>总计</b>	62	1,316.53

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：济南市学生发展指导中心

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		1,316.53	1,316.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	1,155.57	1,155.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	1,155.57	1,155.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	1,155.57	1,155.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	129.10	129.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	129.10	129.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	109.84	109.84	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	19.25	19.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	31.87	31.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	31.87	31.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	31.87	31.87	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：济南市学生发展指导中心

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		1,316.53	664.84	651.69	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	1,155.57	503.88	651.69	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	1,155.57	503.88	651.69	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	1,155.57	503.88	651.69	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	129.10	129.10	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	129.10	129.10	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	109.84	109.84	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	19.25	19.25	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	31.87	31.87	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	31.87	31.87	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	31.87	31.87	0.00	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：济南市学生发展指导中心

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	1,316.53	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	1,155.57	1,155.57	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	129.10	129.10	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	31.87	31.87	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	0.00	0.00	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	1,316.53	本年支出合计	59	1,316.53	1,316.53	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	1,316.53	总计	64	1,316.53	1,316.53	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：济南市学生发展指导中心

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	1,316.53	664.84	651.69
205	教育支出	1,155.57	503.88	651.69
20599	其他教育支出	1,155.57	503.88	651.69
2059999	其他教育支出	1,155.57	503.88	651.69
208	社会保障和就业支出	129.10	129.10	0.00
20805	行政事业单位养老支出	129.10	129.10	0.00
2080502	事业单位离退休	109.84	109.84	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	19.25	19.25	0.00
210	卫生健康支出	31.87	31.87	0.00
21011	行政事业单位医疗	31.87	31.87	0.00
2101102	事业单位医疗	31.87	31.87	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：济南市学生发展指导中心

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

公开08表  
金额单位：万元

单位：济南市学生发展指导中心

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：济南市学生发展指导中心

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
1.41	0.00	1.41	0.00	1.41	0.00	1.41	0.00	1.41	0.00	1.41	0.00

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1,316.53万元。与2023年相比，收、支总计各减少131.93万元，下降9.11%。主要是单位职能业务量减少，预算内专项资金项目支出减少。

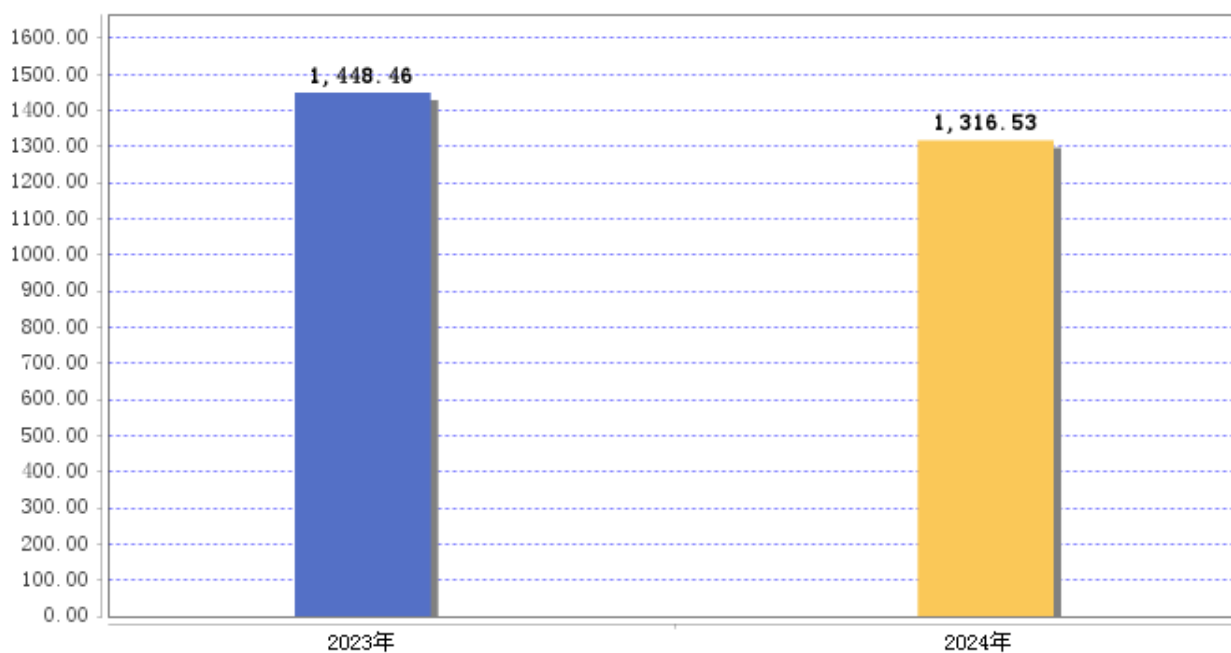


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

## 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1,316.53万元，其中：财政拨款收入1,316.53万元，占100%。



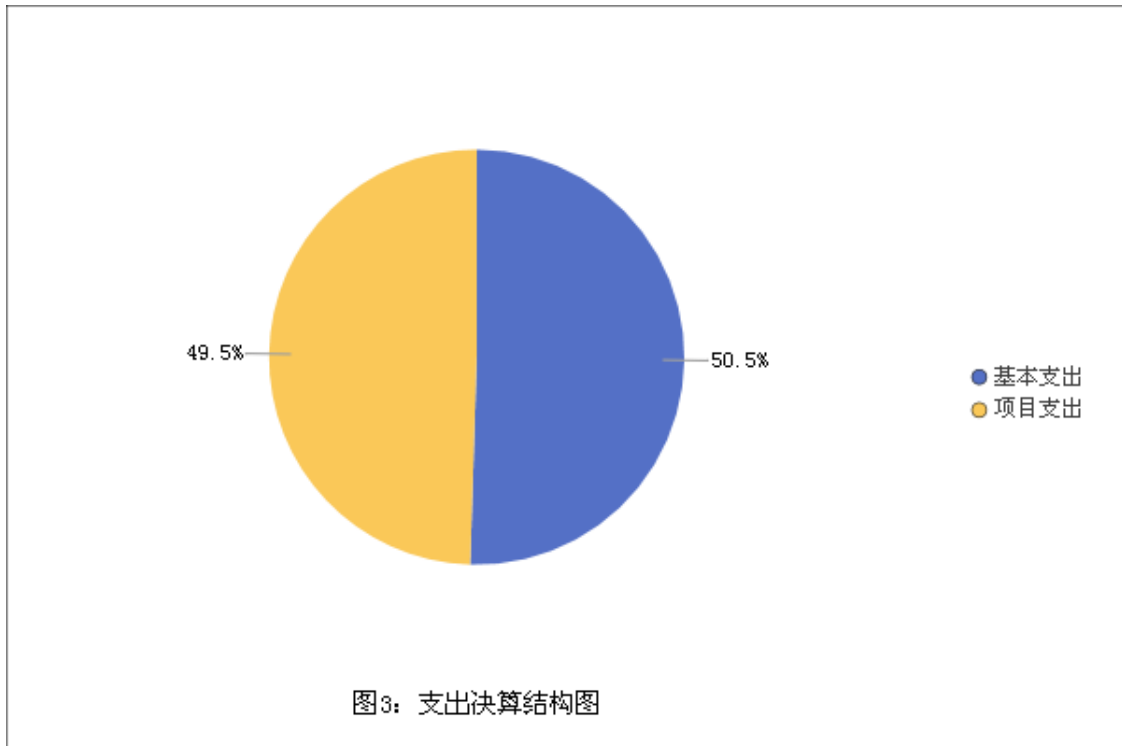
## （二）收入决算具体情况

- 1、财政拨款收入1,316.53万元。与2023年度相比，减少131.93万元，下降9.11%。主要是单位职能业务量减少，预算内专项资金项目支出减少。
- 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%。
- 3、事业收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。
- 4、经营收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。
- 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%。
- 6、其他收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。

## 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1,316.53万元，其中：基本支出664.84万元，占50.5%；项目支出651.69万元，占49.5%。



## (二) 支出决算具体情况

1、基本支出664.84万元。与2023年度相比，减少5.62万元，下降0.84%。主要是退休人员减少，退休人员待遇费用减少。

2、项目支出651.69万元。与2023年度相比，减少126.31万元，下降16.24%。主要是单位职能业务量减少，预算内专项资金项目支出减少。

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%。

4、经营支出0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。

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%。

## 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1,316.53万元。与2023年相比，财政拨款收、支总计各减少131.93万元，下降9.11%。主要是单位职能业务量减少，预算内专项资金项目支出减少。

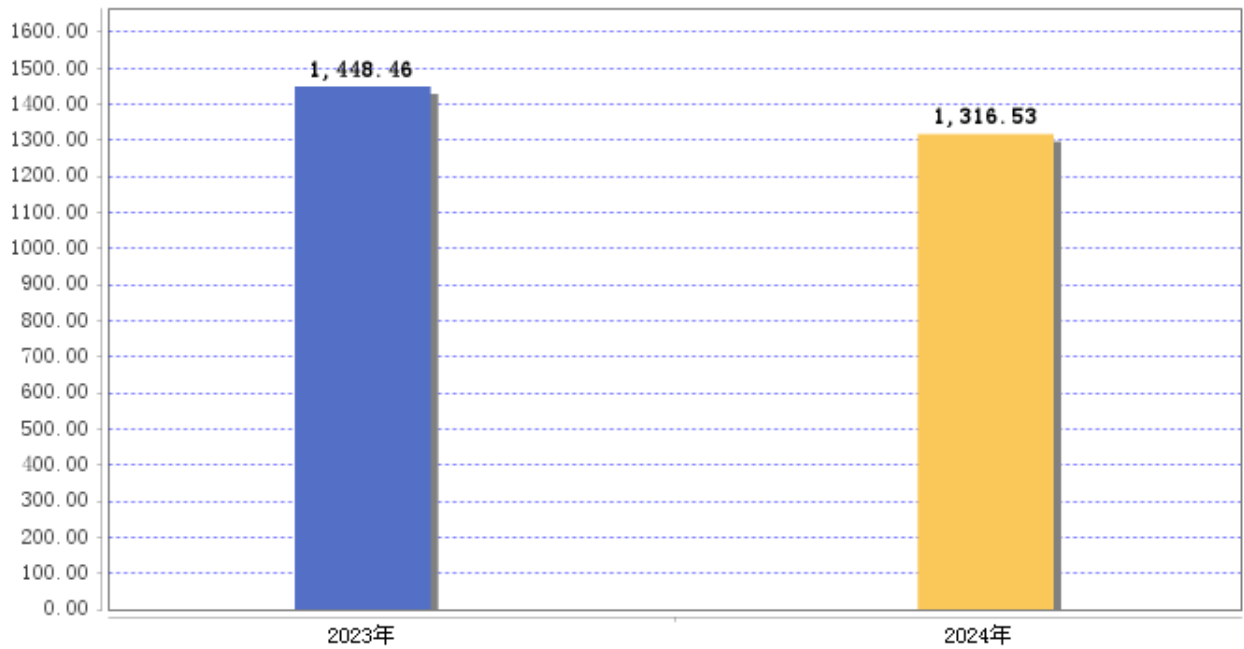


图4: 财政拨款收、支决算总计变动情况图 (单位: 万元)

## 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1,316.53万元, 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131.93万元, 下降9.11%。主要是单位职能业务量减少, 预算内专项资金项目支出减少。

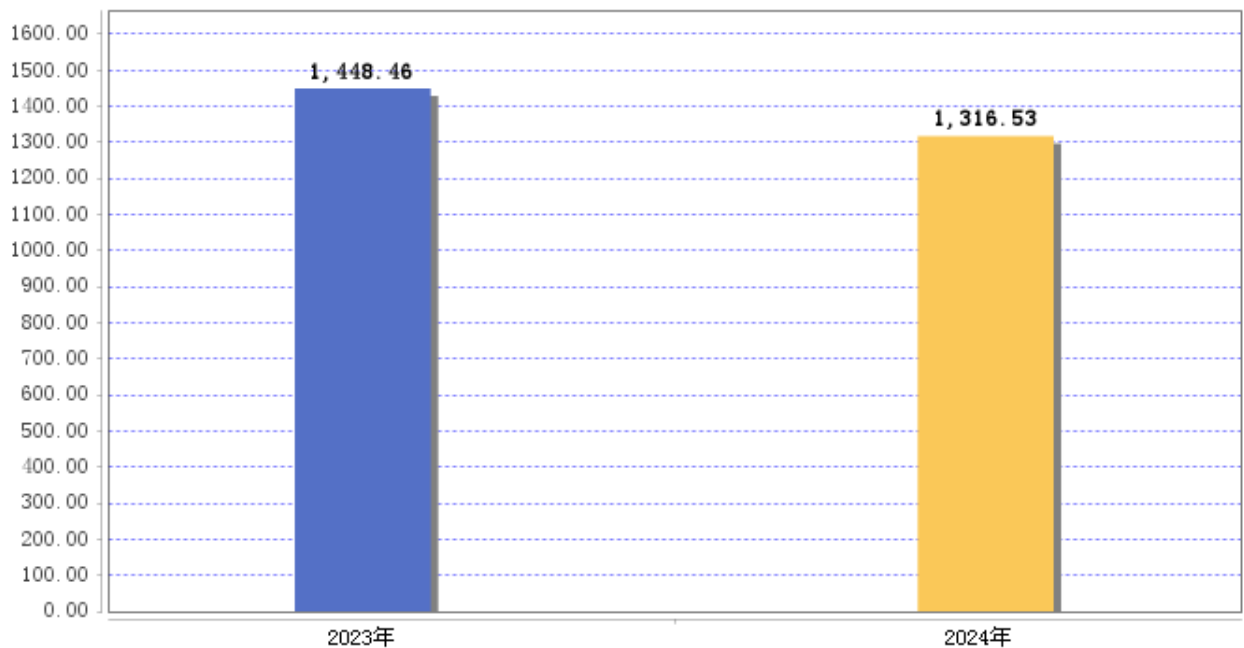
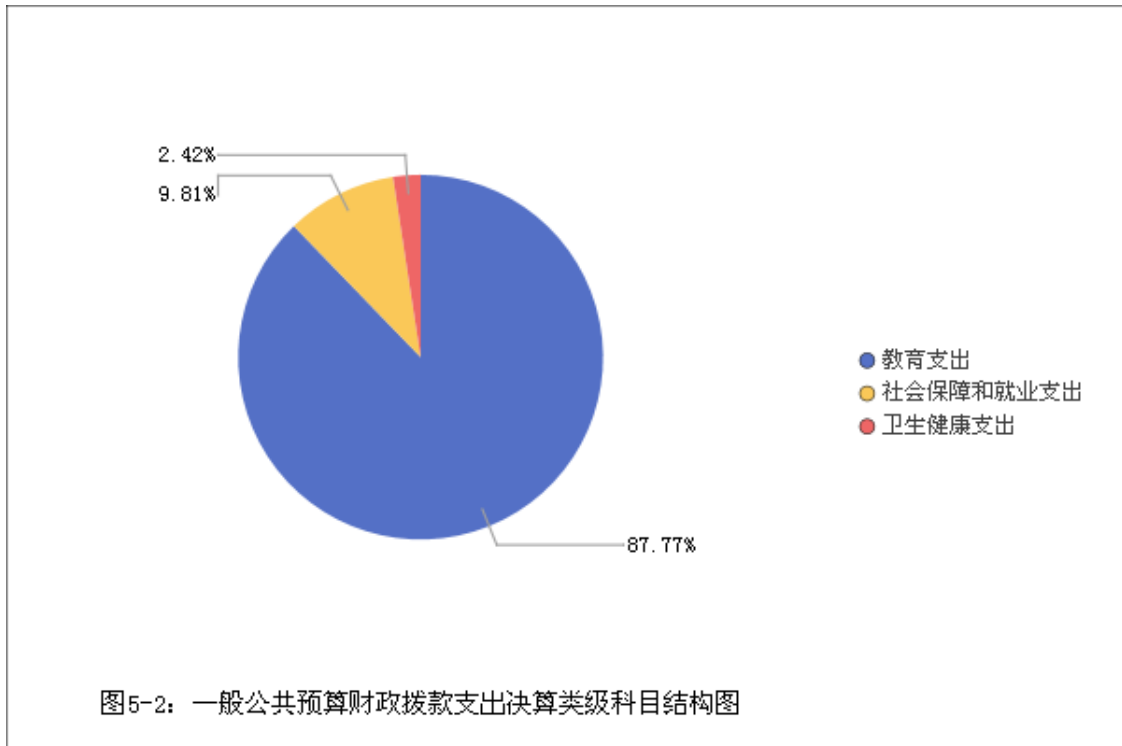


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

## （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1,316.53万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出1,155.57万元，占87.77%；社会保障和就业支出（类）支出129.1万元，占9.81%；卫生健康支出（类）支出31.87万元，占2.42%。



### （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1,183.79万元，支出决算数为1,316.53万元，完成年初预算数的111.21%。决算数大于年初预算数，主要原因是在职统发人员工资增加，退休人员待遇费用增加。其中：

1、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1,027.83万元，支出决算数为1,155.57万元，完成年初预算的112.43%。决算数大于年初预算数，主要原因是在职统发人员工资增加，退休人员待遇费用增加。

2、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106.83万元，支出决算数为109.84万元，完成年初预算的102.82%。决算数大于年初预算数，主要原因是单位人员增加，相应的缴费金额增加。

3、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18.83万元，支出决算数为

19.25万元，完成年初预算的102.23%。决算数大于年初预算数，主要原因是单位人员增加，相应的缴费金额增加。

4、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30.3万元，支出决算数为31.87万元，完成年初预算的105.18%。决算数大于年初预算数，主要原因是单位人员增加，相应的缴费金额增加。

## **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664.85万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费633.04万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、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、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费31.81万元，主要包括：办公费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用等。

## **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**

2024年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数为1.41万元，支出决算数为1.41万元，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1.41万元，支出决算数为1.41万元，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1.41万元，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，财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为2辆。

3、公务接待费决算数为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

2024年度机关运行经费支出34.26万元，与2024年预算基本持平。

## 十一、政府采购支出说明

2024年度政府采购支出总额482万元，其中：政府采购货物支出22.99万元、政府采购工程支出184.03万元、政府采购服务支出274.98万元。授予中小企业合同金额481万元，占政府采购支出总额的99.79%，其中：授予小微企业合同金额440.63万元，占政府采购支出总额的91.42%。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99.64%。

## 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2辆，其中，符合规定领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车1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本单位用于机要通信和应急保障之外公务用途的车辆；单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

## 十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，我单位组织对2024年度市级预算全面开展绩效自评，涵盖项目2个，涉及预算资金654万元，占单位预算项目支出总额的100%。

组织对“学生发展中心专项经费”等1个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金641万元。

（二）市级预算项目绩效自评结果。济南市学生发展指导中心2024年度市级预算项目绩效自评的2个项目中，2个项目自评等级为“优”，0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，各项绩效目标均已完成，但也存在部分项目目标与实际工作内容基本一致但工作量相差较大等问题。

今年在单位决算中反映了2024年度全部市级预算项目绩效自评情况，以及“学生发展中心专项经费”“消防安全与改造”等2个项目的绩效自评表。

1. 学生发展中心专项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99.96分。全年预算数为641万元，执行数为638.69万元，完成预算的99.64%。项目绩效目标完成情况：项目绩效目标全部完成。发现的主要问题及原因：预算编制不够精细，项目招投标后预算资金有剩余。下一步改进措施：做细预算编制的测算工作，进一步提高预算金额编制的准确度。

2. 消防安全与改造项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为98分。全年预算数为13万元，执行数为13万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：项目绩效目标全部完成。发现的主要问题及原因：预算编制不够精细，数量指标设置偏低。下一步改进措施：进一步加强绩效管理意识，完善绩效管理制度，健全绩效管理的长效机制，做实做细预算绩效目标测算工作。

2024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。“学生发展中心专项经费”项目，绩效评价得分为“95.73”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、结转至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，结转至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）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。

十七、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。

十八、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。

十九、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。

## 第五部分

### 附件

## 2024 年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位：济南市学生发展指导中心

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	学生发展中心专项经费	99.96	优
2	消防安全与改造	98.00	优

备注：1. 自评等级：自评得分在 90（含）-100 为“优”，80（含）-90 为“良”，60（含）-80 为“中”，60 分以下为“差”；

2. 表格中两部分的项目总数应与“（一）预算绩效管理工作的开展情况”“（二）项目绩效自评结果”中表述的自评项目数量保持一致。如因项目涉密等原因造成项目数量不一致，需说明。

# 预算项目支出绩效自评表 (2024年度)

单位：万元

项目名称		学生发展中心专项经费							
主管部门		济南市教育局			实施单位	济南市学生发展指导中心			
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	641	641	638.69	10	99.64%	9.96	
		其中：当年财政拨款	641	641	638.69				
		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				
		根据《济南市学生发展指导中心机构职能编制规定》文件要求，为保障单位学生校外实践基地管理工作顺利开展，保障永庆街3号办公楼的物业服务工作正常开展，需完成学生校外实践基地运转维护10个月、完成12个月的物业服务工作、完成绩效评估1次、完成档案整理册数2000份、完成供暖面积3978平方米、保障中小学示范性研学实践保障人数100人、保障省市级研学基地营地及优秀研学课程遴选人数20人、保障研学课程开发人数20人、保障交流平台建设运转天数100天、完成研学课程手册开发册数20000册、保障学生节筹备月数5个月、保障离退休人员及遗属补助人员人数65人，购买			根据《济南市学生发展指导中心机构职能编制规定》文件要求，为保障单位学生校外实践基地管理工作顺利开展，保障永庆街3号办公楼的物业服务工作正常开展，通过维修校外实践基地、物业管理服务、绩效评估服务、档案整理、办公楼供暖服务、研学服务、科学教育服务、购买家具及设备，实现了学生校外实践基地运转维护10个月、实现了12个月的物业服务工作、实现了绩效评估1次、实现了档案整理册数2000份、实现了供暖面积3978平方米、实现了中小学示范性研学实践保障人数100人、实现了保障省市级研学基地营地及优秀研学课程遴选人数20人、实现了研学课程开发人数20人、实现了交流平				
	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	≤641万元	638.69万元	2	2		
			学生校外实践基地保障单位成	≤131万元	131万元	1	1		
			物业服务成本	≤48万元	48万元	1	1		
			绩效评估服务成本	≤3万元	3万元				

年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	档案服务成本	≤15万元	15万元	1	1	
			采暖服务成本	≤15万元	15万元	1	1	
			购买学生拓展器材成本	≤15万元	14.899万元	1	1	
			购买空调成本	≤4万元	3.99万元			
			购买桌椅成本	≤11万元	11万元	1	1	
			购买智慧黑板成本	≤8万元	8万元			
			中小學生示范性研学实践成本	≤72万元	70.999万元	1	1	
			省、市级研学基地、营地及优秀研学课程遴选成本	≤16万元	16万元			
			研学课程开发成本	≤20万元	20万元			
			交流平台建设成本	≤20万元	19.9万元			
			研学课程、手册开发成本	≤30万元	29.97万元			
			学生节科技教育主题活动成本	≤50万元	49.8万元	1	1	
			离退休人员及遗属补助人员成本	≤13万元	13万元			
			教育教学维修改造	≤170万元	169.13万元			
			学生校外实践基地保障市场询价标准	≤13.1万元/月	13.1万元/月			

年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	物业服务市场询价标准	≤4万元/月	4万元/月			
			绩效评估服务市场询价标准	≤3万元/次	3万元/次			
			档案服务市场询价标准	≤0.0075万元/份	0.0075万元/份			
			供热服务标准	≤0.004万元/平方米	0.004万元/平方米			
			中小學生示范性研学实践市场询价标准	≤0.72万元/人	0.72万元/人			
			省、市级研学基地、营地及优秀研学课程遴选市场询价标准	≤0.8万元/人	0.8万元/人			
			研学课程开发市场询价标准	≤1万元/人	1万元/人			
			交流平台建设市场询价标准	≤0.2万元/天	0.2万元/天			
			研学课程、手册开发市场询价标准	≤0.0015万元/册	0.0015万元/册			
			学生节筹备保障活动市场询价标准	≤10万元/月	10万元/月			
			《关于调整基层工会经费支出有关标准的通知》标准	≤0.2万元/人	0.2万元/人			
			学生拓展器材市场询价标准	≤3万元/套	3万元/套			
			空调市场询价标准	≤0.5万元/台	0.5万元/台			
			桌椅市场询价标准	≤0.1万元/个	0.1万元/个			
			智慧黑板市场询价标准	≤4万元/台	4万元/台			

年度绩效指标			教育教学维修市场询价标准	≤0.1万元/平方米	0.1万元/平方米			
	产出指标	数量指标	保障学生校外实践基地运转月数	≤10个月	12个月	2	2	
			保障物业服务月数	≤12个月	12个月	2	2	
			完成绩效评估服务次数	≤1次	1次	1	1	
			完成档案服务份数	≤2000份	2000份	1	1	
			完成采暖服务面积	≤3750平方米	3750平方米	2	2	
			保障中小学生示范性研学实践保障人数	≤100人	100人	1	1	
			保障省、市级研学基地、营地及优秀研学课程遴选人数	≤20人	20人	1	1	
			保障研学课程开发人数	≤20人	20人	1	1	
			保障交流平台建设运转天数	≤100天	100天	1	1	
			完成研学课程、手册开发册数	≤20000册	20000册	1	1	
			保障学生节筹备月数	≤5个月	5个月	1	1	
			保障离退休人员及遗属补助人员人数	≤65人	65人	1	1	
			购买学生拓展器材数量	≤5套	5套	1	1	
购买空调数量	≤8台	8台	1	1				

年度绩效指标	产出指标	数量指标	购买桌椅数量	≤110个	110个	1	1	
			购买智慧黑板数量	≤2台	2台	1	1	
			教育教学维修改造面积	≥1700平方米	1700平方米	1	1	
		质量指标	学生校外基地正常运转率	≥90%	1	2	2	
			物业服务验收合格率	≥90%	1	2	2	
			供暖达标率	≥90%	1	2	2	
			教育教学活动正常运转率	≥90%	1	2	2	
			修缮验收通过率	=100%	1	2	2	
		时效指标	学生校外基地按时接待及时率	≥90%	1	3	3	
	物业服务及时率		≥90%	1	3	3		
	按时供暖及时率		≥90%	1	2	2		
	修缮按时竣工验收及时率		≥90%	1	2	2		
	效益指标	社会效益指标	受益学生数	≤10000人次	10000人次	10	10	
		生态效益指标	绿植覆盖面积	≤20亩	20亩	10	10	
		可持续发展影响指标	项目长效管理制度的健全性	健全	健全	10	10	

	满意度指标	服务对象满意度指标	学生及办公人员满意度	≥90%	1	10	10	
<b>总分</b>			<b>99.96</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：								

# 预算项目支出绩效自评表 (2024年度)

单位：万元

项目名称		消防安全与改造							
主管部门		济南市教育局			实施单位	济南市学生发展指导中心			
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	13	13	10	100.00%	10	
		其中：当年财政拨款	0	13	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				
		根据济南市教育局、济南市消防大队安全检查组提出的整改要求，为保障济南市教师发展服务中心、济南市学生发展指导中心工作正常开展，保障永庆街办公楼消防安全，消除安全隐患，需完成整修改造100平方米，预期通过资金的投入使用，达到设备安装验收合格率100%、维修改造验收合格率100%、教育教学活动正常运转率90%以上，使日常办公及教育教学活动正常运转，使工作人员满意度达到90%以上。			根据济南市教育局、济南市消防大队安全检查组提出的整改要求，为保障济南市教师发展服务中心、济南市学生发展指导中心工作正常开展，保障永庆街办公楼消防安全，消除安全隐患，通过消防安全与改造，实现了整修改造100平方米，通过资金的投入使用，达到了设备安装验收合格率100%、维修改造验收合格率100%、教育教学活动正常运转率100%，使日常办公及教育教学活动正常运转，使工作人员满意度达到了90%以上。				
	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	≤13万	13万	4	4		
			综合维修改造成本	≤13万元	13万元	3	3		
			综合维修改造市场询价标准	≤0.13万元/平方米	0.065万元/平方米	3	3		
	产出指标	数量指标	综合维修改造面积	≤100平方	200平方米	20	18	预算编制不够精细，数量指标设置偏低，需进一步提高数量指标编制的准确度。	

年度绩效指标	产出指标	质量指标	修缮验收通过率	100%	1	10	10	
		时效指标	修缮验收及时率	及时	及时	10	10	
	效益指标	社会效益指标	教育教学活动正常运转率	100%	1	15	15	
		可持续发展影响指标	长效管理制度的健全性	健全	健全	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	教职工满意度	≥90%	1	10	10	
<b>总分</b>			<b>98.00</b>					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

# 2024 年度济南市学生发展指导中心 教育专项经费项目绩效评价报告

## 一、项目基本情况

### （一）项目概况

#### 1. 项目背景

教育是国之大计、党之大计。党的十八大以来，以习近平同志为核心的党中央对新时代党和国家事业发展作出科学完整的战略部署，作出“建设教育强国是中华民族伟大复兴的基础工程”的重大论断和决策，坚持教育在社会主义现代化建设中的优先发展地位。在党的二十大报告中，习近平总书记从“实施科教兴国战略，强化现代化建设人才支撑”的高度，对“办好人民满意的教育”作出专门部署，凸显了教育的基础性、先导性、全局性地位，彰显了以人民为中心发展教育的价值追求，为推动教育改革发展指明了方向。而高校作为推动教育发展的重要载体，在科技创新和人才培养方面发挥着基础性和战略性的作用。

学生教育是民族振兴、社会进步的基石，是对国家全体国民个人素质的保证，是引领和推动社会变革的关键力量。而对于学生教育的指导对于提高国民素质、培养创新型人才、促进人的全面发展具有根本性作用。

为贯彻落实国家教育发展要求，山东省人民政府制定并印发《山东省“十四五”教育事业发展规划的通知》（鲁政发〔2021〕16号）《关于做好2024年济南市学生校外劳动实践工作的通知》等文件，明确中学生教育服务保障体系是教育教学等活动顺利开展的基础和保障，是教育高质量发展的关键一环。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），明确提出了“基础教育资源优化配置”的重点任务等。基于上述政策规定，济南市学生发展指导中心根据其教育教学计划需求及发展规划，结合单位目前中心开放情况，确定了包括学生校外实践基地运转维护10个月、12个月的物业服务工作、完成绩效评估1次、档案整理册数2000份、保障省市级研学基地营地及优秀研学课程遴选人数20人、保障研学课程开发人数20人、保障交流平台建设运转天数100天、研学课程手册开发册数20000册预期等实施内容的专项经费项目。

## 2. 项目内容主要内容

济南市学生发展指导中心2024年教育专项经费项目分别为学生校外实践基地运转维护10个月、12个月的物业服务工作、完成绩效评估1次、档案整理册数2000份、保障省市级研学基地营地及优秀研学课程遴选人数20人、保障研学课程开发人数20人、保障交流平台建设运转天数100天、研学课程手册开发册数20000册预期等项目，实施期限为2024年1月1日-2024年12月31日，具体内容如下表所示：

序号	类别	项目具体内容
1	教育专项资金经费项目	项目内容主要包括学生校外实践基地运转维护10个月、完成12个月的物业服务工作、完成绩效评估1次、完成档案整理册数2000份、完成供暖面积3978平方米、保障中小学范性研学实践保障人数100人、保障省市级研学基地营地及优秀研学课程遴选人数20人、保障研学课程开发人数20人、保障交流平台建设运转天数100天、完成研学课程手册开发册数20000册、保障学生节筹备月数5个月、保障离退休人员及遗属补助人员人数65人，购买空调8台、桌椅110个、智慧黑板2台、南山基地学生拓展区拓展器材5套，

		教育教学楼及学生实践基地整修面积 1700 平方米
--	--	---------------------------

### 3. 项目实施流程

2024年教育专项经费项目①主管部门为济南市教育局，主要按照年初预算安排、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，市本级直接安排到项目单位。②项目实施部门济南市学生发展指导中心，主要负责按照批准的专项资金使用计划和内容组织实施，由各部门相互配合，并组成项目组，对项目的事项审批、资金使用、绩效考核等进行管理，确保项目按时完成，针对项目资金拨付，根据项目情况填写资金申请，并提交发票等项目资料，经财务工作部及相关权限人员审核无误后支付项目资金。

### 4. 项目资金投入及使用情况

济南市学生发展指导中心2024年教育专项经费项目年初预算641.00万元；截至2024年12月31日该项目收到项目资金指标额度合计638.69万元，累计支出638.69万元，项目资金到位率为99.64%，资金支付率为100%，具体明细如下表：

金额单位：元

序号	类别	项目具体内容	年初预算数	到位资金	支出金额
1	2024年教育专项经费项目	购买物业服务	480,000.00	480,000.00	480,000.00
2		购买绩效评估服务	30,000.00	30,000.00	30,000.00
3		购买档案服务	150,000.00	150,000.00	150,000.00
4		中小學生示范性研学实践	720,000.00	709,990.00	709,990.00
5		省、市级研学基地、营	160,000.00	160,000.00	160,000.00

	地及优秀研学课程遴选			
6	研学课程开发	200,000.00	200,000.00	200,000.00
7	交流平台建设	200,000.00	199,000.00	199,000.00
8	研学课程、手册开发	300,000.00	299,700.00	299,700.00
9	学生节筹备保障	500,000.00	498,000.00	498,000.00
10	购买学生拓展器材	150,000.00	148,990.00	148,990.00
11	购买空调	40,000.00	39,900.00	39,900.00
12	购买桌椅	110,000.00	110,000.00	110,000.00
13	购买智慧黑板	80,000.00	80,000.00	80,000.00
14	教育教学维修改造	1,700,000.00	1,691,300.00	1,691,300.00
15	保障学生校外实践基地运转	1,310,000.00	1,310,000.00	1,310,000.00
16	购买采暖服务	150,000.00	150,000.00	150,000.00
17	离退休人员及遗属补助人员保障	130,000.00	130,000.00	130,000.00
合计		6,410,000.00	6,386,880.00	6,386,880.00

## (二) 项目绩效目标

### 1. 总体目标

通过项目实施，可进一步保障全市来基地参加实践的学生素质实践效果，保障基地正常运转，为宣传好济南研学实践成果，让更多学生分享研学经验、拓宽视野、增长见识，拓展交流学习渠道，推荐好研学基地营地、讲好黄河文化故事，交流研学动态，多渠道展示劳动教育、家庭教育课程内容、科学教育成果等。

### 2. 年度目标

根据《济南市学生发展指导中心机构职能编制规定》文件要求，

为保障单位学生校外实践基地管理工作顺利开展，保障永庆街3号办公楼的物业服务工作正常开展，济南市学生发展指导中心需完成学生校外实践基地运转维护10个月、12个月的物业服务工作、完成绩效评估1次、档案整理册数2000份、保障省市级研学基地营地及优秀研学课程遴选人数20人、保障研学课程开发人数20人、保障交流平台建设运转天数100天、研学课程手册开发册数20000册预期等项目。通过资金的投入使用，预期达到学生校外基地正常运转率90%、物业服务验收合格率90%、供暖达标率100%、教育教学活动正常运转率90%、受益学生数10000人次、绿植种植面积20亩，使日常办公正常进行，保障日常办公及教学活动的正常运转，保障学生校外实践基地正常运转，使学生及工作人员满意度达到90%以上。

### 3. 年度绩效指标

通过预算单位项目管理职能科室介绍的项目管理流程与管理目标，评价组在主管部门制订的绩效目标申报表的基础上，对项目绩效指标进行了梳理，具体情况如下表所示：

一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)
成本指标	经济成本指标	项目总成本	≤641万元
		分项成本 - 购买物业服务	≤48万元
		分项成本 - 购买绩效评估服务	≤3万元
		分项成本 - 购买档案服务	≤15万元
		分项成本 - 中小學生示范性研学实践	≤72万元
		分项成本 - 省、市级研学基地、营地及优秀研学课程遴选	≤16万元
		分项成本 - 研学课程开发	≤20万元
		分项成本 - 交流平台建设	≤20万元
		分项成本 - 研学课程、手册开发	≤30万元
		分项成本 - 学生节筹备保障	≤50万元

		分项成本 - 购买学生拓展器材	≤15 万元
		分项成本 - 购买空调	≤4 万元
		分项成本 - 购买桌椅	≤11 万元
		分项成本 - 购买智慧黑板	≤8 万元
		分项成本 - 教育教学维修改造	≤170 万元
		分项成本 - 保障学生校外实践基地运转	≤131 万元
		分项成本 - 购买采暖服务	≤15 万元
		分项成本 - 离退休人员及遗属补助人员保障	≤13 万元
产出指标	数量指标	保障学生校外实践基地运转月数	≤10 个月
		保障物业服务月数	≤12 个月
		完成档案服务份数	≤2000 份
		完成采暖服务面积	≤3750 平方米
		研学课程正常开展率	100% ( 中小學生示范性实践保障人数≤100人、研学课程开发人数≤20人、完成研学课程、手册开发册数≤20000册、保障省、市研学基地、营地及优秀研学课程遴选人数≤20人 )
		保障学生节筹备月数	≤5 个月
		保障离退休人员及遗属补助人员人数	≤65 人
		相关设备购置完成率	100%( 学生拓展器材≤5套、空调≤8台、桌椅≤110个、智慧黑板≤2台 )
		教育教学维修改造面积	≥1700 平方米
	质量指标	保障离退休人员及遗属补助人员经	=100%

		费支出验收达标率	
		保障正常生活运转项目验收达标率	=100%
		保障学生校外实践基地运转验收达标率	=100%
		教育教学维修改造验收达标率	=100%
		完成学生节科技教育主题活动验收达标率	=100%
		劳动教育研学实践项目验收达标率	=100%
		相关设备购置验收达标率	=100%
	时效指标	项目完成及时率	=100%
效益指标	社会效益指标	受益学生数	≤10000 人次
		保障日常办公及教学活动的正常运转率	=100%
		学生校外实践基地正常运转率	=100%
	可持续发展影响指标	项目后续运行保障率	=100%
满意度指标	服务对象满意度指标	老师、学生及办公人员对项目的知晓度	≥90%
		涉及老师、学生及办公人员对项目的满意度	≥90%

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）评价目的、评价对象和范围

#### 1. 评价目的

根据设定的绩效目标，运用科学、合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法，对项目从决策、过程、产出、成本和效益五个方面进行客观、公正的综合评判，形成结论，发现决策和执行中的问题，提出改进管理的意见建议。通过对该项目的绩效评价，重点关注资金实际使用情况、评价项目产出和效果、发现项目实施过程中

的困难，明确项目规划和实施中的不足，总结本项目实施过程中的经验，并提出改进的具体建议，为后续类似项目的开展积累充足的经验，推动中心教育教学的发展；并进一步加强项目管理，提高财政资金的使用效益，作为下一年度预算安排及执行调整、资金管理机制持续优化的重要参考，促进项目实施与预算有机融合。

## 2. 评价对象

本次评价对象系2024年济南市学生发展指导中心教育专项经费项目，经与委托单位沟通后确定项目评价基准日为2024年12月31日。

## 3. 评价范围

本次绩效评价范围为2024年济南市学生发展指导中心教育专项经费项目，项目预算金额641万元，对项目涉及的物业服务、绩效评估服务、档案服务、学生拓展器材购置更新、研学课程开发等内容均进行现场评价。

## 4. 评价依据

（1）《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）；

（2）《关于贯彻落实中共中央、国务院关于全面实施预算绩效管理的意见的通知》（财预〔2018〕167号）；

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

（4）《山东省人民政府关于进一步深化预算管理制度改革的实施意见》（鲁政发〔2021〕19号）；

(5) 《中共济南市委济南市人民政府关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（济发〔2019〕2号）；

(6) 《济南市市级预算支出项目第三方机构绩效评价工作规程（试行）》（济财绩〔2020〕2号）

(7) 《济南市市级项目支出重点绩效评价工作规程》（济财绩〔2023〕14号）；

(8) 《济南市财政局关于印发〈济南市市级预算绩效管理结果应用暂行办法〉的通知》（济财办字〔2021〕2号）；

(9) 《济南市委委托第三方机构参与预算绩效工作管理办法》（济财绩〔2023〕13号）；

(10) 《中国教育现代化2035》；

(11) 《济南市“十四五”教育事业发展规划》；

(12) 《济南市教育局关于开展2024年重点项目绩效评价工作的通知》；

(13) 相关行业政策、行业标准及专业技术规范；预算管理制度及办法，预算指标下达（调整）、项目及资金管理办法、财务和会计资料；

(14) 项目立项及实施过程中的其他资料。

(二) 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等

### 1. 绩效评价原则

本次绩效评价主要采用了科学规范原则、绩效相关原则、政策相符原则、经济合理原则、依据充分原则、独立评价原则、回避原则、反馈原则、保密原则等相关评价原则。

### 2. 绩效评价指标体系

评价指标体系包括共性指标和个性指标，其中共性指标系根据《济南市市级项目支出重点绩效评价工作规程》（济财绩〔2023〕14号）进行设置，个性指标由绩效评价组根据实施项目的实际情况，参照现有评价办法，以共性为准，吸收、融合业务主管部门的绩效评价标准，在共性指标体系框架内进一步细化、调整设置。评价组在与委托方充分沟通后，结合项目特点和实际情况设置决策、过程、产出、成本、效益五项一级指标、十项二级指标、三十项三级指标。具体指标设置、指标解释、指标明细和评分标准详见附件1。

### 3. 综合评价等级

本次绩效评价综合绩效级别具体分为四个等级：

综合得分在90分（含90分）以上为“优”；

综合得分在80~90分（含80分）为“良”；

综合得分在60~80分（含60分）为“合格”；

综合得分在60分以下为“不合格”。

其中“优”表示成效显著，“良”表示成效明显，“合格”表示成效一般，“不合格”表示成效较差。

### 4. 评价方法

根据《济南市市级项目支出重点绩效评价工作规程》（济财绩〔2023〕14号）的规定结合项目实际情况，本次绩效评价方法主要采用比较法、因素分析法、公众评判法三种方式进行评价。

（1）比较法，通过对绩效目标与实施效果综合分析绩效目标实现程度，且评价组获取项目立项、实际完成过程性资料、资金拨付情况明细表等相关统计数据，通过比较了解分析项目情况及预算情况等。

(2) 因素分析法，通过综合分析影响绩效目标实施、实现效果的内外因素，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。即明确项目实施是否能够保障中心教育教学秩序、提高学生在校生活水平、提高教职工工作积极性和教育教学水平等。

(3) 公众评判法，通过专家评估、公众问卷、抽样调查等方式对项目专项资金的使用效果进行评判，评价绩效目标的实现程度。对于无法直接用指标计量项目效益效果的，选择相关行业或绩效评价专家进行评估，及时提供专业的评估意见，并对受益群众进行问卷调查，通过分析调查问卷，从侧面反映项目的效益、可持续影响以及满意度情况。

(4) 实地核查法，为保证绩效评价数据的完整性、真实性，此次评价一方面对项目的档案资料进行现场核查和问询，保证原始数据的真实性；另一方面对项目现场进行实地勘察，进一步核实项目的完成程度和完成质量，确保评价结果的客观性。

## 5. 评价标准

本次评价是在济南市财政局《济南市市级项目支出重点绩效评价工作规程》（济财绩〔2023〕14号）中项目支出绩效评价指标体系框架的基础上根据项目特点设置指标权重和评价要点。通过指标权重转换出各项指标和评价要点的分值。评价组将根据构建的指标采取减分法和比率法相结合的方式逐项进行各评价要点得分，然后汇总出各项指标得分，最终加总得出项目绩效评价总分。

### （三）评价组织实施与评价方法

#### 1. 评价工作组人员及分工

我单位根据委托单位即济南市学生发展指导中心要求及项目情况成立评价组。评价组主要包含项目主评人、项目组组长、绩效评价专家等，由项目负责人直接负责调配人员、方案审核、进度协调、质量监督，由项目组长具体实施现场评价，并与项目主管部门沟通等工作。评价组在主评人的直接领导下开展绩效评价工作，且评价团队成员由富有多年绩效评价经验的项目经理、助理组成。项目具体人员安排如下：

序号	姓名	专业	职称	在本项目拟任职务
1	卢凤岭	会计	注册会计师、会计师	项目主评人
2	杨旭	会计	初级会计师	项目组长
3	田亚茹	会计	初级会计师	项目成员
4	王华振	学校财务	高级会计师	外聘专家
5	张志红	财政、绩效评价	教授	外聘专家

## 2. 评价时间及主要工作进程安排

根据第三方绩效评价组织实施工作流程及济南市学生发展指导中心的相关要求，将评价工作过程分为前期准备、组织实施、撰写与提交绩效评价报告三个阶段。项目的具体工作计划如下：

阶段安排	工作内容		参与方
准备阶段	制定工作方案：评价组了解项目情况，制定评价工作方案，明确工作要求，确定评价组成员		项目评价、被评价机构
	收集资料：向被评价单位明确评价时间安排、需要配合的工作，同时收集、整理、汇总评价资料，了解各项目情况		项目评价、被评价机构
	编写相关文本、准备资料	首轮提交文本及资料：1. 被评价单位提交绩效资料；2. 被评价单位按照资料清单要求准备相关资料，提交评价组	项目评价、被评价机构
		修改文本及补充资料：评价组对资料进行审核，提出补充修改意见	项目评价、被评价机构
	确定最终版文本及资料：被评价单位按照补充修改意见完善资料，将终版资料提交评价组，并签署资料确认单		项目评价、被评价机构

	整理、分析资料: 评价组对所收集的资料进行整理、分析, 就有关问题与被评价单位核实	项目评价、被评价机构
	组建专家组并培训: 遴选相关业务、财务评价专家, 组建评价专家组, 并对工作人员和专家进行培训	项目评价、被评价机构
实施评价阶段	制定项目评价指标体系: 评价组设计评分规则、专家评分意见表等文本资料, 并与专家组、被评价单位共同细化评价指标, 明确指标权重和评价标准, 制定单位整体支出绩效评价实施方案, 并报送委托方审核	项目评价、被评价机构
	专家现场评价: 将被评价单位资料提交专家通过资料熟悉被评价单位情况, 在此基础上开展现场评价会议, 核实项目执行情况, 出具现场评价意见	项目评价、被评价机构
	汇总意见: 评价组在现场评价的基础上, 对被评价单位的总体执行情况和经费使用情况进行整体评价, 综合汇总管理、业务、财政财务专家评价意见	项目评价、被评价机构
成果形成体系	撰写与审核报告: 评价组撰写被评价单位的绩效评价报告, 绩效评价报告经所内三级审核后, 送交委托方审核	项目评价、被评价机构
	报送报告和资料: 评价组向委托方报送绩效评价研究工作报告, 对被评价单位评价过程中收集及形成的各种资料根据财资处的要求进行编辑整理, 形成资料手册后报送财资处进行归档	项目评价、被评价机构

### 三、评价结论及分析

#### (一) 综合评价结论

根据评价结果, 项目评价得分95.73分, 评级为“优”。决策、过程、成本、产出及效益指标得分率均在90%以上。具体情况如下表所示:

一级指标	分值	得分	得分率
决策	17	17	100.00%
过程	23	20.73	90.13%
成本	4	4	100.00%
产出	26	26	100.00%
效益	30	28	96.67%
合计	100	95.73	95.73%

#### (二) 指标分析

##### 1. 决策指标分析

该一级指标满分17分，得分17分，得分率为100.00%。包括三个二级指标、五项三级指标，指标得分情况具体如下表所示：

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分	得分率	
决策	17	项目立项	6	立项依据充分性	3	3	100.00%	
				立项程序规范性	3	3	100.00%	
		小计				6	6	100.00%
		绩效目标	6	绩效目标合理性	3	3	100.00%	
				绩效指标明确性	3	3	100.00%	
		小计				6	6	100.00%
		资金投入	5	预算编制科学性	5	5	100.00%	
小计				5	5	100.00%		
合计					17	17	100.00%	

### (1) 项目立项（总分6分，得分6分）

根据《中共济南市委机构编制委员会办公室关于印发市教育局所属事业单位机构职能编制规定的通知》《济南市学生发展指导中心机构职能编制规定》《关于做好2023年济南市学生校外实践工作的通知》等文件要求，为深入贯彻党的二十大精神，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，坚持党对教育工作的全面领导，落实省委省政府关于实施全环境立德树人的工作并积极推动实施劳动教育，切实做好2024年济南市学生校外劳动实践工作，进一步推动全省中小學生研学实践工作，进行红色教育、自然生态保护、乡村振兴与非物质文化遗产的弘扬与宣传，同时为保障单位学生校外实践基地管理工作顺利开展，保障永庆街3号办公楼的物业服务工作正常开展，济南市学生发展指导中心需完成学生校外实践基地运转维护、保障中小学规范性研学实践保障、保障省市级研学基地营地及优秀研学课程遴选人数20人、保障研学课程开发20人、保障交流平台建设运转天数100天、完成研学课程手册开发册数20000册等一系列项目。预期通过资金的投入使用，达到学生校外基地正常运转

率90%、物业服务验收合格率90%、供暖达标率100%、教育教学活动正常运转率90%，受益学生数10000人次、绿植种植面积20亩，使日常办公正常进行，保障日常办公及教学活动的正常运转，保障学生校外实践基地正常运转，使学生及工作人员满意度达到90%以上。此外，根据《济南市学生发展指导中心2024年工作计划》与《济南市学生发展指导中心济南市家庭教育指导中心2024年工作配档表》，明确该项目的施行与其单位职责范围相符，适应单位的年度工作计划、中长期发展规划。

### （2）绩效目标（总分6分，得分6分）

经查阅该项目的事前绩效评估报告与《项目支出绩效目标表》，济南市学生发展指导中心针对“2024年度学生发展中心专项经费”制定了“学生校外实践基地保障单位≤131万元”“教育教学活动正常运转率≥90%”“学生校外基地按时接待及时率≥90%”“受益学生数≤10000人次”“项目长效管理制度的健全性-健全”“学生及办公人员满意度≥90%”等年度绩效目标。项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，且相关绩效目标与预算投资额及实际内容相匹配。该项目设置了包括成本、数量、质量、时效、社会效益、可持续影响和满意度指标，指标设置基本完整规范，均能细化量化，且与项目目标任务数或计划数相对应。

### （3）资金投入（总分5分，得分5分）

济南市学生发展指导中心专项经费预算资金为641万元，以年初预算的形式申报项目资金。该项目依据《关于做好2024年济南市学生校外劳动实践工作的通知》《济南市学生发展指导中心关于申请拨付2024年部门预算急需教育专项资金的请示》《山东省教育

厅山东省发展和改革委员会山东省文化和旅游厅关于做好 2024 年省级中小学生研学基地、营地和精品研学课程遴选推荐工作的通知》和事前绩效评估等资料，明确该项目的预算编制是科学的、严谨的。经查阅《研究通过 2024 年预算“二上”工作事宜》《2024 预算执行计划表》《项目支出绩效目标表》和 2024 年明细账等相关预算项目支出金额测算表，该项目资金涉及工作内容及相关支出情况均有较清晰表述，预算 641 万元，批准预算金额 641 万元，符合评分标准。

## 2. 过程指标分析

该一级指标满分23分，得分20.73分，得分率为90.13%，包括两项二级指标、五项三级指标。指标得分情况如下表所示：

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分	得分率	
过程	23	资金管理	13	资金到位率	4	3.99	99.75%	
				预算执行率	3	2.99	99.67%	
				资金使用合规性	6	6	100.00%	
		小计				13	12.98	99.85%
		组织实施	10	项目管理制度健全性	4	2.50	62.50%	
				项目制度执行规范性和有效性	6	5.25	87.50%	
		小计				10	7.75	77.50%
合计					23	20.73	90.13%	

### (1) 资金管理（总分13分，得分12.98分）

通过济南市学生发展指导中心提供的2024年度《事前绩效评估报告》《济南市学生发展指导中心2024预算公开》《研究通过2024年预算“二上”工作事宜》和《2024预算执行计划表》等相关资料，确定济南市学生发展指导中心专项经费预算资金为641万元。经查阅

提供项目预算执行计划表、明细账等，截至2024年12月31日，该项目实际收到并支出项目资金合计638.69万元，主要用于南山人员劳务费、购买物业服务、南山基地种植用竹竿费用、购买智慧黑板费用、中小學生示范性研学实践费用等，项目资金到位率及预算执行率均为99.64%。同时，通过《研究通过2024年预算“二上”工作事宜》《济南市学生发展指导中心关于申请拨付2024年部门预算急需教育专项资金的请示》《济南市学生发展指导中心关于申请拨付2024年部门预算急需教育专项资金的请示》和《2024预算执行计划表》确定资金的拨付具有完整的审批程序和手续。根据评分标准，该要素扣0.02分。

另外，济南市学生发展指导中心制定了《专项资金管理办法济南市学生发展指导中心》《济南市学生发展指导中心机构职能编制规定》等制度，且相关制度中对专项资金的编制与批复、专项资金的预算执行、专项资金的使用、管理与专项资金的监督控制等均进行了明确规定。经评价组查阅相关资金支出凭证及原始单据，资金拨付审批程序完备且符合相关制度规定，未发现存在截留、挤占、挪用、虚列支出的情况。

## （2）组织实施（总分10分，得分7.75分）

通过《济南市学生发展指导中心2024年度重点项目实施方案》，查明项目具有合理合规的实施方案及《专项资金管理办法济南市学生发展指导中心》与《济南市学生发展指导中心机构职能编制规定》；另外，经查阅济南市学生发展指导中心所提供《济南市学生发展指导中心2024年度重点项目实施方案》《山东政府采购合同》以及相关中标通知书等相关资料，确定项目的实施已进行公开招投标并签订了政府采购合同。且项目实施过程中，各部门根据《济南市学生

发展指导中心 2024 年度重点项目实施方案》《专项资金管理办法济南市学生发展指导中心》《济南市学生发展指导中心机构职能编制规定》等要求，按照各部门职责范围开展日常任务性工作。经查阅《2024 年济南市中小学研学实践优秀课程名单》《济南市 - 山东省中小学主题研学游经汇总表》和项目验收单、研学手册图片等资料，明确该项目经验收合格。

但评价发现，一是截至报告日中心未提供相关业务管理制度、档案管理制度、政府采购管理制度等，存在内控制度不完善的情况；二是项目实施方案中未明确项目资金情况及监督管理、考核等规定；三是项目档案管理不完备，截至报告日未提供相关监管过程性资料，且相关资料由各业务科室自行保管，未进行统一归档。综上，根据评分标准，该要素扣 2.25 分。

### 3. 成本指标分析

成本一级指标满分4分，得分4分，得分率为100.00%。包含一项二级指标、十八项三级指标。指标得分情况如下表所示。

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分	得分率
成本	4分	经济成本	4分	项目总成本≤641万元	0.6	0.6	100.00%
				分项成本—购买物业服务≤48万元	0.2	0.2	100.00%
				分项成本—购买绩效评估服务≤3万元	0.2	0.2	100.00%
				分项成本—购买档案服务≤15万元	0.2	0.2	100.00%
				分项成本—中小学生示范性研学实践≤72万元	0.2	0.2	100.00%
				分项成本—省、市级研学基地、营地及优秀研学课程遴选≤16万元	0.2	0.2	100.00%
				分项成本—研学课程开发≤20万元	0.2	0.2	100.00%

			分项成本—交流平台建设≤20万元	0.2	0.2	100.00%
			分项成本—研学课程、手册开发≤30万元	0.2	0.2	100.00%
			分项成本—学生节筹备保障≤50万元	0.2	0.2	100.00%
			分项成本—购买学生拓展器材≤15万元	0.2	0.2	100.00%
			分项成本—购买空调≤4万元	0.2	0.2	100.00%
			分项成本—购买桌椅≤11万元	0.2	0.2	100.00%
			分项成本—购买智慧黑板≤8万元	0.2	0.2	100.00%
			分项成本—教育教学维修改造≤170万元	0.2	0.2	100.00%
			分项成本—保障学生校外实践基地运转≤131万元	0.2	0.2	100.00%
			分项成本—购买采暖服务≤15万元	0.2	0.2	100.00%
			分项成本—离退休人员及遗属补助人员保障≤13万元	0.2	0.2	100.00%
合计				4	4	100.00%

### (1) 项目成本分析

根据中心提供的《济南市学生发展指导中心2024预算公开》《研究通过2024年预算“二上”工作事宜》和《2024预算执行计划表》，该项目计划投资额为641万元，截至2024年12月31日该项目实际支出638.69万元，项目总成本与分项成本均未超过年度预算计划，项目总体成本控制较好，资金使用基本符合专项资金适用范围。具体明细如下表：

序号	类别	项目具体内容	计划成本	实际成本	差异率
1	2024年教育专项经费项目	项目总成本	≤641万元	638.69	0.36%
2		分项成本—购买物业服务	≤48万元	48.00	0.00%
3		分项成本—购买绩效评估服务	≤3万元	3.00	0.00%

4	分项成本—购买档案服务	≤15 万元	15.00	0.00%
5	分项成本—中小學生示范性研学实践	≤72 万元	71.00	1.39%
6	分项成本—省、市级研学基地、营地及优秀研学课程遴选	≤16 万元	16.00	0.00%
7	分项成本—研学课程开发	≤20 万元	20.00	0.00%
8	分项成本—交流平台建设	≤20 万元	19.90	0.50%
9	分项成本—研学课程、手册开发	≤30 万元	29.97	0.10%
10	分项成本—学生节筹备保障	≤50 万元	49.80	0.40%
11	分项成本—购买学生拓展器材	≤15 万元	14.90	0.67%
12	分项成本—购买空调	≤4 万元	3.99	0.25%
13	分项成本—购买桌椅	≤11 万元	11.00	0.00%
14	分项成本—购买智慧黑板	≤8 万元	8.00	0.00%
15	分项成本—教育教学维修改造	≤170 万元	169.13	0.51%
16	分项成本—保障学生校外实践基地运转	≤131 万元	131.00	0.00%
17	分项成本—购买采暖服务	≤15 万元	15.00	0.00%
	分项成本—离退休人员及遗属补助人员保障	≤13 万元	13.00	0.00%

## (2) 反向成本效益分析

一是财政部门安排100%的项目资金。按照中心工作计划，保质保量的完成全部设备设施购置、维修改造和保证供暖等内容，按照合同约定支付合同款项，充分完成预定的“保障中心正常运转以及项目后续实施的人财物条件，学生和教师满意度达到90%以上，获得广大家长的满意，提高中心的社会认可度。更好地服务各校师生，保障中心教育活动顺利进行。”的社会效益目标。

二是财政部门安排80%的预算资金，预计将减少128.2万元支出，按照项目优先级排序，结合中心教学需求及研学课程规模，拟通过2

类途径实现压减目标，一是对非必要、非紧急项目暂缓实施，放缓校区更新改造进度、教学设施设备更新更换，由此，则相应的采购任务减少，但有可能因该原因导致各学校研学任务无法正常完成，最终影响中心学生的素质教育的基本保障；二是延后项目支付进度，采购合同中的付款进度作出约定，保证至2026年末，在采购合同中约定支付进度达到80%，从而实现压减目标，该种模式在于不能使合同款支付进度成为设备、维修改造提供及时性和完整性的制约因素，需在下年的预算安排中足额保障剩余合同款的支付。

三是财政部门安排50%的预算资金，预计将减少320.5万元支出，由于中心为满足课外研学、交流、实践等条件，需有大量的教育教学专用教学设施设备。按行业标准或功能要求专业设备及课程开发、基地运维等必须实施。从而使中心达到满足基本开放条件、保障中心教育教学水平及提高社会服务能力的目标。如压减预算达到50%，则上述大量设施设备无法配置，相关工程无法实施，将直接导致中心在2025年度不能满足基本开放条件，该项目无法运行，从而影响中心整体正常运行运转情况，进而全面影响到项目的产出数量、产出质量、预期效益。因此，对于“财政部门安排50%的项目资金方案”，不再做分析。

#### 4. 产出指标分析

项目产出一级指标满分26分，得分26分，得分率为100.00%。包含三项二级指标、十七项三级指标。指标得分情况如下表所示。

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分	得分率
项目产出	26	产出数量	12	保障学生校外实践基地运转月数	1	1	100.00%
				保障物业服务月数	1	1	100.00%
				完成档案服务份数	1	1	100.00%

			完成采暖服务面积	1	1	100.00%
			研学课程正常开展率	2	2	100.00%
			保障学生节筹备月数	1	1	100.00%
			保障离退休人员及遗属 补助人员人数	1	1	100.00%
			相关设备购置完成率	2	2	100.00%
			教育教学维修改造面积	2	2	100.00%
		小计		12	12	100.00%
	产出质量	9	保障离退休人员及遗属 补助人员经费支出验收 达标率	1	1	100.00%
			保障正常生活运转项目 验收达标率	1	1	100.00%
			保障学生校外实践基地 运转验收达标率	1	1	100.00%
			教育教学维修改造验收 达标率	2	2	100.00%
			完成学生节科技教育主 题活动验收达标率	1	1	100.00%
			劳动教育研学实践项目 验收达标率	2	2	100.00%
			相关设备购置验收达标 率	1	1	100.00%
			小计		9	9
	产出时效	5	完成及时性	5	5	100.00%
	小计		5	5	100.00%	
合计				26	26	100.00%

(1) 产出数量 (总分12分, 得分12分)

经查阅项目资料, 济南市学生发展指导中心为保障单位学生校外实践基地管理工作顺利开展, 保障永庆街3号办公楼的物业服务工作正常开展, 需完成学生校外实践基地运转维护10个月、完成12个月的物业服务工作、完成绩效评估1次、完成档案整理册数2000份、完成供暖面积3978平方米、保障中小学范性研学实践保障人数100

人、保障省市级研学基地营地及优秀研学课程遴选人数20人、保障研学课程开发人数20人、保障交流平台建设运转天数100天、完成研学课程手册开发册数20000册、保障学生节筹备月数5个月、保障离退休人员及遗属补助人员人数65人，购买空调8台、桌椅110个、智慧黑板2台、南山基地学生拓展区拓展器材5套，教育教学楼及学生实践基地整修面积1700平方米。依据《济南市学生发展指导中心2024年度重点项目实施方案》《政府采购合同》《项目支出绩效自评表》《济南市学生发展指导中心绩效自评工作情况总结》与《学生发展中心专项经费明细账》等资料，明确该项目产出达标；该项目完成了学生校外实践基地运转维护10个月、完成了12个月的物业服务工作、完成了绩效评估1次、完成了档案整理册数2000份、完成了供暖面积3978平方米、完成了中小学规范性研学实践保障人数100人、完成了保障省市级研学基地营地及优秀研学课程遴选人数20人、保障了研学课程开发人数20人、保障了交流平台建设运转天数100天、完成了研学课程手册开发册数20000册、保障了学生节筹备月数5个月、保障了离退休人员及遗属补助人员人数65人，购买了空调8台、桌椅110个、智慧黑板2台、南山基地学生拓展区拓展器材5套，完成了教育教学楼及学生实践基地整修面积1700平方米，通过资金的投入使用，达到了学生校外基地正常运转率100%、物业服务验收合格率100%、供暖达标率100%、教育教学活动正常运转率100%，受益学生数10000人次、绿植种植面积20亩，使日常办公正常进行，保障了教学活动的正常运转，保障了学生校外实践基地正常运转，使学生及工作人员满意度达到了90%以上。根据评分标准，该指标得满分。

## （2）产出质量（总分9分，得分9分）

现场勘验和与有关人员沟通，明确济南市学生发展指导中心需

完成项目资金按照使用方向及实施内容主要用于学生校外实践基地运转、保障中小学规范性研学实践保障、保障省市级研学基地营地及优秀研学课程遴选、保障研学课程开发、保障交流平台建设运转、完成研学课程手册开发、保障学生节筹备等一系列项目，其设备采购、活动举办与工程建设质量均已达标。

### (3) 产出时效（总分5分，得分5分）

经评价组查阅项目政府采购合同与绩效自评表等相关资料，济南市学生发展指导中心需完成项目资金按照使用方向及实施内容主要用于学生校外实践基地运转、保障中小学规范性研学实践保障、保障省市级研学基地营地及优秀研学课程遴选、保障研学课程开发、保障交流平台建设运转、完成研学课程手册开发、保障学生节筹备等一系列项目，项目实施君按时完成。根据评分标准，不扣分。

### 5. 效益指标分析

项目绩效一级指标满分30分，得分28分，得分率为93.33%。包含四项二级指标、八项三级指标。指标得分情况如下表所示：

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分	得分率	
项目效益	30	社会效益	10	建筑综合利用率	2	2	100.00%	
				教育教学正常运转率	3	3	100.00%	
				功能满足实际需求比率	3	3	100.00%	
				改善研学基地、营地环境	2	2	100.00%	
		小计				10	10	100.00%
		可持续影响	10	项目长效机制的健全性	10	8	80.00%	
		小计				10	8	80.00%
		社会满意度	10	老师、学生及办公人员对项目的知晓度（%）	5	5	100.00%	

			涉及老师、学生及办公人员对保障项目的满意度 (%)	5	5	100.00%
		小计		10	10	100.00%
合计				30	28	93.33%

### (1) 社会效益 (总分10分, 得分10分)

根据学生发展中心专项经费的投入与相关项目的执行, 如维修学生校外实践基地, 通过维修清理, 统筹协调加以利用, 减少安全隐患, 优化教育资源; 采购空调、桌椅, 用于正常办公; 购置学生拓展区拓展器材满足学生校外实践基地拓展活动需求; 采购智慧黑板满足学生校外实践基地学生教室使用需求; 采购物业管理服务, 满足日常办公楼物业管理需求等。该专项资金的投入, 使受益学生人数达10000人次, 保障了学生校外实践基地管理工作顺利开展使日常办公正常进行, 保障日常办公及教学活动的正常运转, 保障学生校外实践基地正常运转, 使学生及工作人员满意度达到90%以上。

### (2) 可持续影响 (总分10分, 得分8分)

根据济南市学生发展指导中心提供的相关资料, 中心专项经费项目实施由各个部门共同协作完成, 项目人员保障充足且分工明确; 为保障项目的实施, 中心制定了包括《2024年度重点项目实施方案》《专项资金管理办法》等, 对项目资金使用及管理均有较为明确的规定及后续管理机制; 但截止评价日, 一是中心未提供相关设备设施后续管护、维护制度; 二是未提供项目监管及考核制度以及实施过程中相应的监管资料等, 无法明确项目后续的保障和指导是否可有效实施, 项目长效机制存在健全的情况。综上, 根据评分标准, 该要素扣3分。

### (3) 社会满意度 (满分10分, 得分10分)

通过与委托单位沟通，为充分了解项目所涉群体满意度，本次济南市学生发展指导中心就2024年专项资金投入效益，从项目涉及师生、办公人员对项目的知晓度、项目实施内容的满意度方面进行了问卷调查。评价组对收回的120份有效问卷进行分析汇总，确定在校师生对项目知悉度为97.85%；对项目整体的综合满意度为97.01%。

#### 四、项目实施成效

##### （一）主要成效

济南市学生发展指导中心根据《济南市学生发展指导中心机构职能编制规定》文件要求，为保障单位学生校外实践基地管理工作顺利开展，保障永庆街3号办公楼的物业服务工作正常开展，完成学生校外实践基地运转维护10个月、12个月的物业服务工作、完成绩效评估1次、档案整理册数2000份、保障省市级研学基地营地及优秀研学课程遴选人数20人、保障研学课程开发人数20人、保障交流平台建设运转天数100天、研学课程手册开发册数20000册预期等项目。通过资金的投入使用，保障了学生校外基地正常运转率大于90%、物业服务验收合格率达90%、供暖达标率100%、教育教学活动正常运转率达90%，受益学生数10000人次、绿植种植面积20亩，使日常办公正常进行，保障日常办公及教学活动的正常运转，保障学生校外实践基地正常运转，学生及工作人员满意度达到90%以上。

##### （二）经验做法

济南市学生发展指导中心根据上级文件指示及内部制定的较为规范的相关制度据以实施专项经费项目，对项目实行全过程管理确保项目资金使用效益最大化，推动研学基地、营地及优秀研学课程的项目顺利实施，为学生提供更好的拓展及兴趣教育环境。同时，济南市学生发展指导中心不断探索和创新管理方式，引入先进的管理理念和方法，成立更为贴合中心及项目的实施小组，提高管理效

率和水平。中心在实施项目过程中，始终注重社会效益和项目的可持续发展，在保障教育教学活动正常运转和质量提升的同时，提高项目的长期可持续效益。

## **五、发现的主要问题及原因分析**

经评价，该项目实际实施部门系中心财务及各业务部门，但因该项目涉及部门较多，且该项目作为业务经费日常内容较为琐碎，相关资料未能作为经常性项目进行汇总整理，而是由各实施部门自行保管，导致部分项目资料不完备，档案管理有待进一步规范。另外，截至报告日中心未提供相关业务管理制度、档案管理制度、政府采购管理制度等，也未提供相关监管过程性资料，存在档案管理不规范的情况。造成该情况的主要原因系项目内控制度不完善，且中心日常工作较繁杂，未能及时对项目资料进行统一汇总。

## **六、相关建议**

强化监督责任，加大监管力度，要求各服务单位按规定出具工程过程性及结论性资料。建议项目主管部门明确项目实施的监管职责，对过程及结论性资料随时抽查，发现不规范事项或缺失事项，及时汇总整理，并尽快整改；另外，对项目材料归档范围、档案保管期限、档案移交等进行梳理、规范、细化。同时，指派专人负责项目档案归档管理工作，加强项目资料归档管理意识，并逐渐将纸质档案过渡为电子档案进行保管，达到档案管理工作的规范化、科学化。