

2023 年度
济南第五十中学决算

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

主要负责篮球、排球、沙排、射击、射箭、自行车、举重、摔跤、柔道、跆拳道、拳击、散打等运动项目后备人才的选拔、培养教学工作。

二、机构设置

本单位内设 4 个职能科室，分别是：办公室、人力资源部、教育教学部、后勤保障部。

第二部分

2023 年度单位决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：济南第五十中学

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 | 2,534.68 | 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 | | 五、教育支出 | 36 | 2,329.04 |
| 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 | 77.26 |
| | 9 | | 九、卫生健康支出 | 40 | 128.37 |
| | 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 | |
| 本年收入合计 | 27 | 2,534.68 | 本年支出合计 | 58 | 2,534.68 |
| 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 | |
| 总计 | 31 | 2,534.68 | 总计 | 62 | 2,534.68 |

注：1. 本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

单位：济南第五十中学

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 | | 2,534.68 | 2,534.68 | | | | | |
| 205 | 教育支出 | 2,329.04 | 2,329.04 | | | | | |
| 20502 | 普通教育 | 1,780.94 | 1,780.94 | | | | | |
| 2050203 | 初中教育 | 1,780.94 | 1,780.94 | | | | | |
| 20509 | 教育费附加安排的支出 | 132.38 | 132.38 | | | | | |
| 2050999 | 其他教育费附加安排的支出 | 132.38 | 132.38 | | | | | |
| 20599 | 其他教育支出 | 415.72 | 415.72 | | | | | |
| 2059999 | 其他教育支出 | 415.72 | 415.72 | | | | | |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 77.26 | 77.26 | | | | | |
| 20805 | 行政事业单位养老支出 | 77.26 | 77.26 | | | | | |
| 2080506 | 机关事业单位职业年金缴费支出 | 77.26 | 77.26 | | | | | |
| 210 | 卫生健康支出 | 128.37 | 128.37 | | | | | |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 128.37 | 128.37 | | | | | |

| 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 | 128.37 | 128.37 | | | | | |

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

单位：济南第五十中学

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 补助支出 |
|---------|----------------|----------|----------|--------|--------|------|---------------|
| 科目编码 | 科目名称 | | | | | | |
| 栏 次 | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 合 计 | | 2,534.68 | 2,255.43 | 279.25 | | | |
| 205 | 教育支出 | 2,329.04 | 2,049.79 | 279.25 | | | |
| 20502 | 普通教育 | 1,780.94 | 1,662.58 | 118.35 | | | |
| 2050203 | 初中教育 | 1,780.94 | 1,662.58 | 118.35 | | | |
| 20509 | 教育费附加安排的支出 | 132.38 | | 132.38 | | | |
| 2050999 | 其他教育费附加安排的支出 | 132.38 | | 132.38 | | | |
| 20599 | 其他教育支出 | 415.72 | 387.21 | 28.51 | | | |
| 2059999 | 其他教育支出 | 415.72 | 387.21 | 28.51 | | | |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 77.26 | 77.26 | | | | |
| 20805 | 行政事业单位养老支出 | 77.26 | 77.26 | | | | |
| 2080506 | 机关事业单位职业年金缴费支出 | 77.26 | 77.26 | | | | |
| 210 | 卫生健康支出 | 128.37 | 128.37 | | | | |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 128.37 | 128.37 | | | | |

| 项 目 | | 本年支出合计 | 基本支出 | 项目支出 | 上缴上级支出 | 经营支出 | 对附属单位 补助支出 |
|---------|--------|--------|--------|------|--------|------|---------------|
| 科目编码 | 科目名称 | | | | | | |
| 栏 次 | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 2101102 | 事业单位医疗 | 128.37 | 128.37 | | | | |

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

单位：济南第五十中学

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 | 2,534.68 | 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 | 2,329.04 | 2,329.04 | | |
| | 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 | 77.26 | 77.26 | | |
| | 9 | | 九、卫生健康支出 | 41 | 128.37 | 128.37 | | |
| | 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 | | | | |
| 本年收入合计 | 27 | 2,534.68 | 本年支出合计 | 59 | 2,534.68 | 2,534.68 | | |
| 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 | | | | |
| 总计 | 32 | 2,534.68 | 总计 | 64 | 2,534.68 | 2,534.68 | | |

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

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：济南第五十中学

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 | | 2,534.68 | 2,255.43 | 279.25 |
| 205 | 教育支出 | 2,329.04 | 2,049.79 | 279.25 |
| 20502 | 普通教育 | 1,780.94 | 1,662.58 | 118.35 |
| 2050203 | 初中教育 | 1,780.94 | 1,662.58 | 118.35 |
| 20509 | 教育费附加安排的支出 | 132.38 | | 132.38 |
| 2050999 | 其他教育费附加安排的支出 | 132.38 | | 132.38 |
| 20599 | 其他教育支出 | 415.72 | 387.21 | 28.51 |
| 2059999 | 其他教育支出 | 415.72 | 387.21 | 28.51 |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 77.26 | 77.26 | |
| 20805 | 行政事业单位养老支出 | 77.26 | 77.26 | |
| 2080506 | 机关事业单位职业年金缴费支出 | 77.26 | 77.26 | |
| 210 | 卫生健康支出 | 128.37 | 128.37 | |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 128.37 | 128.37 | |

| 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 | 128.37 | 128.37 | |

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：济南第五十中学

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 | 2,025.99 | 302 | 商品和服务支出 | 86.77 | 307 | 债务利息及费用支出 | |
| 30101 | 基本工资 | 358.19 | 30201 | 办公费 | 26.88 | 30701 | 国内债务付息 | |
| 30102 | 津贴补贴 | 702.15 | 30202 | 印刷费 | | 30702 | 国外债务付息 | |
| 30103 | 奖金 | 385.29 | 30203 | 咨询费 | | 30703 | 国内债务发行费用 | |
| 30106 | 伙食补助费 | | 30204 | 手续费 | | 30704 | 国外债务发行费用 | |
| 30107 | 绩效工资 | 88.27 | 30205 | 水费 | 5.27 | 310 | 资本性支出 | |
| 30108 | 机关事业单位基本养老保险缴费 | 154.53 | 30206 | 电费 | 5.00 | 31001 | 房屋建筑物购建 | |
| 30109 | 职业年金缴费 | 77.26 | 30207 | 邮电费 | | 31002 | 办公设备购置 | |
| 30110 | 职工基本医疗保险缴费 | 128.37 | 30208 | 取暖费 | 8.37 | 31003 | 专用设备购置 | |
| 30111 | 公务员医疗补助缴费 | | 30209 | 物业管理费 | | 31005 | 基础设施建设 | |
| 30112 | 其他社会保障缴费 | 7.64 | 30211 | 差旅费 | 4.99 | 31006 | 大型修缮 | |
| 30113 | 住房公积金 | 124.29 | 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 | 7.57 | 31008 | 物资储备 | |
| 30199 | 其他工资福利支出 | | 30214 | 租赁费 | | 31009 | 土地补偿 | |
| 303 | 对个人和家庭的补助 | 142.68 | 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 | 0.22 | 31011 | 地上附着物和青苗补偿 | | |
| 30302 | 退休费 | 126.53 | 30217 | 公务接待费 | | 31012 | 拆迁补偿 | | |
| 30303 | 退职(役)费 | | 30218 | 专用材料费 | | 31013 | 公务用车购置 | | |
| 30304 | 抚恤金 | 1.63 | 30224 | 被装购置费 | | 31019 | 其他交通工具购置 | | |
| 30305 | 生活补助 | 1.65 | 30225 | 专用燃料费 | | 31021 | 文物和陈列品购置 | | |
| 30306 | 救济费 | | 30226 | 劳务费 | | 31022 | 无形资产购置 | | |
| 30307 | 医疗费补助 | | 30227 | 委托业务费 | | 31099 | 其他资本性支出 | | |
| 30308 | 助学金 | 12.87 | 30228 | 工会经费 | 16.10 | 312 | 对企业补助 | | |
| 30309 | 奖励金 | | 30229 | 福利费 | 10.61 | 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 | | 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 | | 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 | 1.75 | 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 | | 2,168.66 | 公用经费合计 | | | | | | 86.77 |

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：济南第五十中学

公开 07 表
金额单位：万元

| 项 目 | | 年初结转 和结余 | 本年收入 | 本年支出 | | | 年末结转 和结余 |
|------|------|-------------|------|------|------|------|-------------|
| 科目编码 | 科目名称 | | | 小 计 | 基本支出 | 项目支出 | |
| 栏 次 | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 合 计 | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |

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

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：济南第五十中学

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：济南第五十中学

公开 09 表
金额单位：万元

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

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

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 2,534.68 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各减少 231.04 万元，下降 8.35%。主要是 2022 年补发 2021 年高质量发展综合考核奖，2023 年正常发放以及人员调出。

图1：收入支出决算变动情况
(单位：万元)

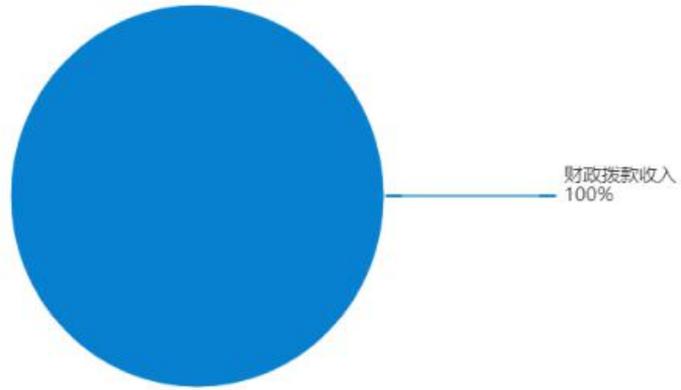


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

2023 年度收入合计 2,534.68 万元，其中：财政拨款收入 2,534.68 万元，占 100%。

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 2,534.68 万元。与 2022 年度相比，减少 231.04 万元，下降 8.35%。主要是 2022 年补发 2021 年高质量发展综合考核奖，2023 年正常发放以及人员调出。

2、上级补助收入 0 万元。与上年决算数一致。

3、事业收入 0 万元。与上年决算数一致。

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。

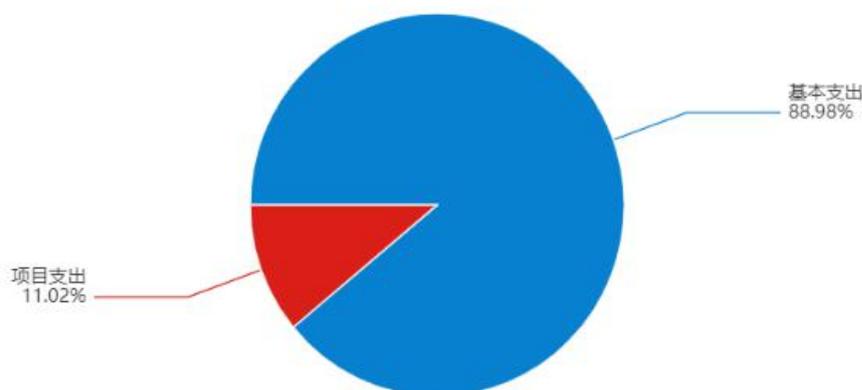
6、其他收入 0 万元。与上年决算数一致。

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 2,534.68 万元，其中：基本支出 2,255.43 万元，占 88.98%；项目支出 279.25 万元，占 11.02%。

图3：本年支出构成情况



（二）支出决算具体情况

1、基本支出 2,255.43 万元。与 2022 年度相比，减少 238.27 万元，下降 9.55%。主要是 2022 年补发 2021 年高质量发展综合考核奖，2023 年正常发放以及人员调出。

2、项目支出 279.25 万元。与 2022 年度相比，增加 7.22 万元，增长 2.65%。主要是根据教育教学运行需要，补充部分教育教学设备，使教育教学设备购置项目支出增加。

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 2,534.68 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 231.04 万元，

下降 8.35%。主要是 2022 年补发 2021 年高质量发展综合考核奖，2023 年正常发放以及人员调出。

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 2,534.68 万元，占本年支出合计的 100%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 231.04 万元，下降 8.35%。主要是 2022 年补发 2021 年高质量发展综合考核奖，2023 年正常发放以及人员调出。

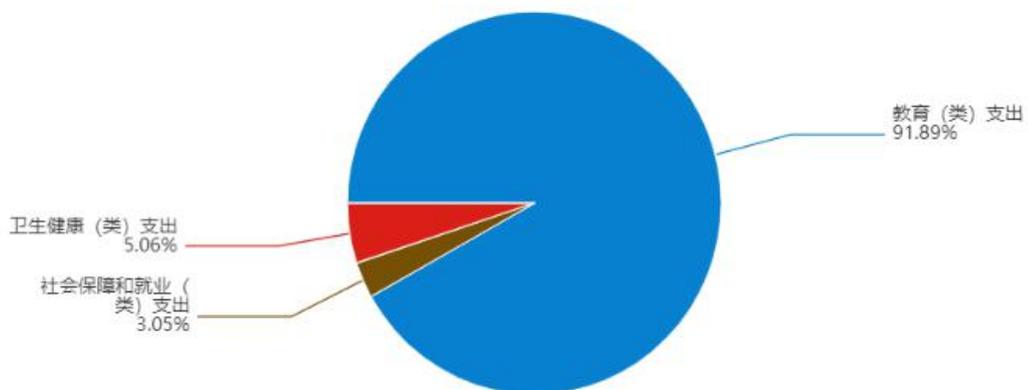
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况
(单位：万元)



(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 2,534.68 万元，主要用于以下方面：教育(类)支出 2,329.04 万元，占 91.89%；社会保障和就业(类)支出 77.26 万元，占 3.05%；卫生健康(类)支出 128.37 万元，占 5.06%。

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 2,050.76 万元，支出决算为 2,534.68 万元，完成年初预算的 123.6%。决算数大于年初预算数的主要原因是人员自然变动的工资津贴补贴和年度中间按照政策发放的人员经费；住宿生公用经费、免作业本费；在职人员职称变动导致职业年金基数、医疗保险基数增加。其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）。年初预算为 1,562.58 万元，支出决算为 1,780.94 万元，完成年初预算的 113.97%。决算数大于年初预算数的主要原因是政策性调资使人员经费较上年增加及社保基数增加使养老保险缴费支出等较上年增加。

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 135 万元，支出决算为 132.38 万元，完成年初预算的 98.06%。决算数小于年初预算数的主要原因是教育教学设备购置项目，政府采购过程中节约部分资金。

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 189.81 万元，支出决算为 415.72 万元，完成年初预算的 219.02%。决算数大于年初预算数的主要原因是人员自然变动的工资津贴补贴和年度中间按照政策发放的人员

经费；住宿费公用经费、免作业本费。

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60.19万元，支出决算为77.26万元，完成年初预算的128.36%。决算数大于年初预算数的主要原因是年度中间追加按照政策发放的职业年金缴费支出。

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103.18万元，支出决算为128.37万元，完成年初预算的124.41%。决算数大于年初预算数的主要原因是年度中间追加按照政策发放的职工医疗保险缴费支出。

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2,255.43万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费2,168.66万元，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、助学金等。

公用经费86.77万元，主要包括：办公费、水费、电费、取暖费、差旅费、维修(护)费、培训费、工会经费、福利

费、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

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，2023 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，2023 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 237.62 万元，其中：政府采购货物支出 176.35 万元、政府采购工程支出 31.28 万元、政府采购服务支出 29.99 万元。授予中小企业合同金额 237.62 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 237.62 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 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

截至 2023 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）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 2 个，涉及预算资金 254 万元，占单位预算项目支出总额的 100%。

组织对教育教学运行、教育教学设备购置等 2 个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金 254 万元。

(二) 市级预算项目绩效自评结果。济南第五十中学2023年度市级预算绩效自评的2个项目中，2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，采购物品全部合格，及时并较好地控制了成本，保障了学习的顺利进行，老师同学较为满意，但也存在某些指标执行数与设定数有偏差，主要是由于年初预算过程中指标值的设置不够合理等问题。

今年在单位决算中反映了2023年度全部市级预算项目绩效自评情况，以及教育教学运行、教育教学设备购置等2个项目的绩效自评表。

1、教育教学运行项目绩效自评综述：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80万元，执行数为80万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：计划采购图书1700册，采购药品1500盒，做到购置药品验收合格率达到100%，图书内容符合率达到100%，完成试卷、学案等资料的印刷1300份，印刷质量达标率达到100%，及时完成采购药品、采购图书、水电费缴纳及试卷印刷，项目总成本≤80万元。保障正常支出，购买图书增强文化底蕴、购买药品保证运动受到的伤害，为广大学生教职工提供良好的学习、训练环境，弥补正常水电暖气费，使学生满意度达到90%以上。发现的主要问题及原因：设立的年度绩效指标

能够细化到日常工作中，但存在个别绩效目标设置尚欠缺前瞻性，数值设置偏向保守，指标设置全面程度有待提高。下一步改进措施：应进一步丰富和完善效益指标体系，全面梳理工作内容，将更多关键要素和预期产生的多方面效益纳入指标中，确保效益指标能够全面、准确地反映工作的实际成效，从而为工作的改进和优化提供更科学的依据。

2、教育教学设备和购置教育教学维修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 98.62 分。全年预算数为 147 万元，执行数为 170.74 万元，完成预算的 116.15%。项目绩效目标完成情况：设备采购数量达到 2100 件，购置电脑数量达到 20 台，保障购置教育教学设备质量合格率 100%，购置电脑质量合格率 100%，设施设备采购完成及时率达到 100%，总成本 ≤ 174 万元，电脑购置及时率达到 100%，保障购置设备利用率达到 100%，信息化教学覆盖率达到 100%，长效管理机制健全，使学生和教师满意度均达到 90%。发现的主要问题及原因：绩效指标能够细化到日常工作中，但存在个别绩效目标设置尚欠缺前瞻性，数值设置偏向保守，指标设置全面程度有待提高。下一步改进措施：结合政策文件要求以及历史标准实际完成情况，进一步明确和细化绩效目标，建立更加全面、科学的绩效目标体系，设置合理、可衡量的绩效指标及目标值，并及时监控绩效目标的实现程度，

提升绩效目标及指标的约束力，提高履职效率。

2023年度市级预算项目绩效自评情况汇总表和市级预算项目绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（三）重点绩效评价结果。

教育教学运行项目，绩效评价得分为92分，等级为优。

教育教学设备购置项目，绩效评价得分为93.46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）初中教育（项）：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）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

单位：万元

| 项目名称 | | 保障机制类 | | | | | | |
|-----------------------|-----------|--|--------------|--|------------|------------|-------|-------------|
| 主管部门 | | 济南市教育局 | | 实施单位 | 济南第五十中学 | | | |
| 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 | 80 | 80 | 80 | 10 | 100.00% | 10.00 | |
| | 其中：当年财政拨款 | 80 | 80 | 80 | | | | |
| | 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>为了提高我校学校学生教学的需要，让学校更好地培养有理想、有道德、有文化的体育运动员，在赛场上更能发挥自己的潜能，给国家争取荣誉，我校对图书1000册、药品费等弥补办公经费不足。保障正常支出，购买图书增强文化底蕴、购买药品保证运动受到的伤害，为广大学生教职工提供良好的学习、训练环境，弥补正常水电暖气费，提高师生满意度。</p> | | <p>为了提高我校学校学生教学的需要，我校采购图书1100册10万元、药品1650盒25万元弥补水电费45万元；购置药品、图书合格率100%采购药品、图书及时；治疗学生覆盖率100%教育教学活动正常运转率100%；长效管理机制健全；人员配备完备；学生老师满意度90%。</p> | | | | |
| 年度绩效指标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年度指标值(A) | 实际完成指标值(B) | 分值 | 得分 | 偏差原因分析及改进措施 |
| | 成本指标(10) | 经济成本指标 | 项目总成本 | ≤80.00万 | 80万 | 10 | 10 | |
| | | | 购置药品 | ≤25万 | 25万 | 5 | 5 | |
| | | | 购买图书 | ≤10万 | 10万 | 5 | 5 | |
| | | | 弥补办公水电费 | ≤45万 | 45万 | 5 | 5 | |
| | 产出指标(40) | 数量指标 | 药品采购数量 | ≥1500盒 | 1650盒 | 5 | 5 | |
| | | | 图书采购数量 | ≥1000册 | 1100册 | 10 | 10 | |
| | | 质量指标 | 购置药品验收合格率 | 100% | 100% | 5 | 5 | |
| | | | 图书内容符合率 | 100% | 100% | 5 | 5 | |
| | | 时效指标 | 采购药品、采购图书及时性 | 及时 | 及时 | 10 | 10 | |
| | 效益指标(30) | 社会效益指标 | 治疗学生覆盖率 | 100% | 100% | 5 | 5 | |
| | | | 教育教学活动正常运转率 | 100% | 100% | 5 | 5 | |
| | | 可持续发展影响指标 | 长效管理制度健全性 | 健全 | 健全 | 5 | 5 | |
| | | | 人员配置完备性 | 完备 | 完备 | 5 | 5 | |
| | 总分 | 满意度指标(10) | 服务对象满意度指标 | 老师满意度 | ≥95% | 90% | 5 | 4 |
| 学生满意度 | ≥95% | | 90% | 5 | 4 | 学生对政策的了解不够 | | |
| 注：1.得分一档最高不能超过该指标分值上限 | | | | 98.00 | | | | |

单位：万元

| 项目名称 | | 改善办学条件类 | | | | | | |
|-----------------------------------|-----------|--|-----------|---|------------|----------|--------------------|----------------|
| 主管部门 | | 济南市教育局 | | 实施单位 | 济南第五十中学 | | | |
| 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 | 174 | 174 | 170.74 | 10 | 98.13% | 9.81 | |
| | 其中：当年财政拨款 | 174 | 174 | 170.74 | | | | |
| | 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 | | | | |
| | | 购置办公耗材（油墨、粉笔、纸张、条码纸等）；为教室更换多媒体设备，购置希沃交互式智能平板系统；为教室更换空调；为线上教学提供保障，实现线上线下教学无缝连接，同步同效，拟为教师配备笔记本电脑；为保障物理化学实验室正常运行，购买磁吸式电学、光学演示箱；更换实验室学生凳、配备实验品柜；为各年级组配备落地书架摆放学生作业试卷；为教育教学部配备学生档案柜；为政教处购置打印复印一体机一台。为校园文化建设配备移动音响、折叠梯、上楼小拖车、瑜伽垫、篮球、足球、排球、实心球、拔河绳、毽子、口哨、秒表、50米皮尺、音乐器材、美术器材，教学体育训练器材购置；为适应教学创新，丰富学生文化认知水平尤其是我校青少年因教学原因无法外出研学或综合实践的现实问题，拟建史地创新教室，满足学校教学的实际需要。我校教室外窗户无护栏，存在安全隐患，拟申请安装护栏。因此申请进行化学、生物、物理实验室改造、史地创新教室、教室外窗户安装护栏建设项目 | | 购置办公耗材（油墨、粉笔、纸张、条码纸等）共计38.36万元；为教室更换多媒体设备，购置希沃交互式智能平板系统10套，合计31.28万元；为线上教学提供保障，实现线上线下教学无缝连接，同步同效，为教师配备笔记本电脑20台合计14万；实验室学生凳、配备实验品柜，为各年级组配备落地书架摆放学生作业试卷，为教育教学部配备学生档案柜，合计13.9万元；为校园文化建设配备移动音响、折叠梯、上楼小拖车、瑜伽垫、篮球、足球、排球、实心球、拔河绳、毽子、口哨、秒表、50米皮尺、音乐器材、美术器材，教学体育训练器材购置合计73.20万元，数量采购1600件以上，验收合格率100%；货物供应及时；采购使用率100%；持续发展健全；老师同学们满意度90%以上。 | | | | |
| 年度绩效指标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年度指标值(A) | 实际完成指标值(B) | 分值 | 得分 | 偏差原因分析及改进措施 |
| | 成本指标(10) | 经济成本指标 | 项目总成本 | ≤174.00 | 170.74万元 | 10 | 9.81 | 按合同付款，剩余资金收回财政 |
| | | | 教育教学设备 | ≤134万 | 132.38万元 | 5 | 5 | |
| | | | 办公耗材费 | ≤40万 | 38.36万元 | 5 | 5 | |
| | 产出指标(40) | 数量指标 | 办公耗材采购数量 | ≥1000件 | 1200件 | 10 | 10 | |
| | | | 设备采购数量 | ≥400件 | 410件 | 10 | 10 | |
| | | 质量指标 | 办公耗材验收合格率 | 100% | 100% | 5 | 5 | |
| | | | 设施设备验收合格率 | 100% | 100% | 5 | 5 | |
| | | 时效指标 | 耗材采购完成及时性 | 及时 | 及时 | 5 | 5 | |
| | | | 设备采购完成及时性 | 及时 | 及时 | 5 | 5 | |
| | 社会效益指标 | 社会效益指标 | 采购耗材使用率 | 100% | 100% | 5 | 5 | |
| | | | 采购设施设备使用率 | 100% | 100% | 5 | 5 | |
| | | 可持续发展影响指标 | 长效管理制度健全性 | 健全 | 健全 | 5 | 5 | |
| | | | 设备配置完备性 | 完备 | 完备 | 5 | 5 | |
| | 满意度指标(10) | 服务对象满意度指标 | 老师满意度 | ≥90% | 95% | 5 | 5 | |
| 学生满意度 | | | ≥90% | 85% | 5 | 4 | 学生对采购情况不熟，加强学生正确引导 | |
| 总分 | | | | 98.62 | | | | |
| 总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明： | | | | | | | | |

2023 年度保障机制类项目绩效评价报告

委托单位：济南第五十中学

主管部门：济南市教育局

实施单位：济南第五十中学

2024 年 8 月

一、基本情况

（一）项目概况

1.项目立项背景

在当前教育改革与发展的宏观背景下，我国高度重视教育经费的稳定增长与高效利用。依据《中华人民共和国教育法》及国务院发布的《关于进一步调整优化结构提高教育经费使用效益的意见》（国发〔2018〕29号），国家层面明确了教育经费管理的方向与目标，即要优化教育资源配置，提高教育经费使用效益，保障教育事业的可持续发展。

山东省教育厅积极响应国家号召，结合《山东省教育事业发展规划“十四五”规划》，提出了深化教育经费管理改革、完善教育经费保障机制的具体策略，特别关注农村地区和薄弱学校的经费保障问题，力求实现教育资源的均衡配置。

在济南市层面，《济南市教育事业发展规划“十四五”规划》明确了“保障教育投入，优化经费使用”的发展目标，强调了对教育经费的精细化管理，旨在通过提升经费使用效率，促进教育质量的全面提升。济南市第五十中学作为济南市教育系统的一员，积极响应上级政策要求，针对当前学校日常运行成本不断增加、现有定额公用经费难以满足实际需求的情况，申请设立保障机制类项目。

具体而言，随着教育现代化进程的加快，学校在教学设备更新、校园环境改善、师资力量建设等方面面临着越来越大的压力。同时，办公费、水电费、维修费、取暖费等基本支出的持续增长，使得学校在维持正常运转方面面临严峻挑

战。为有效应对这些挑战，确保学校能够持续提供高质量的教育服务，满足师生的合理需求，济南市第五十中学决定通过设立保障机制类项目，争取更多的经费支持，以弥补现有定额公用经费的不足，推动学校各项工作的顺利开展。本项目的设立是基于国家和地方教育政策的要求，以及学校自身发展的实际需求，旨在通过优化经费使用结构、提高经费使用效益，为学校的可持续发展提供有力保障。

2.项目内容

该项目年初预算 80 万元，项目实施期为 2023 年 1 月 1 日-2023 年 12 月 31 日。该项目主要用于弥补人员定额公用经费不足的部分的基本支出，包含办公费、水电费、维修费、取暖费、培训费、差旅费、教师托儿费报销、邮电费、教师监考费、印刷费等公用经费以及每年需要免费为学生印刷学案；按照教学需求，学校进行有关试卷的印刷；购买图书、校医务室药品。2023 年已完成药品、图书的采购、试卷及学案的印刷、水电费的缴纳等工作。

3.组织实施

项目相关方主要涉及济南市教育局、济南市财政局以及济南第五十中学，各方职责如下：

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。

济南第五十中学：严格按照批准的专项资金使用计划和内容组织实施，专款专用，不得擅自变更用途。因特殊情况确需改变资金用途的，必须按照预算追加调整程序书面报教育、财政部门审批，经审核批准后执行。项目完成后，济南第五十中学应及时按规定程序验收。用于购置和改扩建形成国有资产的，应及时按规定办理固定资产验收和登记入账手续，纳入济南第五十中学资产管理。

4.资金投入和使用情况

（1）资金投入

济南第五十中学 2023 年度保障机制类预算资金 80 万元，资金来源均为市级财政资金。截止到 2023 年 12 月 31 日到位资金 80 万元，资金到位率为 100%。

（2）资金使用情况

经现场查看相关财务资料，截止到 2023 年 12 月 31 日，2023 年度保障机制类项目累计到位资金 80 万元，实际支出 80 万元，预算执行率 100%。各明细项目支出明细如下：

项目预算安排及执行情况表

单位：万元

| 序号 | 项目 | 预算数 | 到位数 | 执行数 | 执行率 |
|----|---------|-------|-------|-------|---------|
| 1 | 图书采购 | 10.00 | 10.00 | 10.00 | 100.00% |
| 2 | 试卷等资料印刷 | 30.00 | 30.00 | 30.00 | 100.00% |

| 序号 | 项目 | 预算数 | 到位数 | 执行数 | 执行率 |
|----|------|-------|-------|-------|---------|
| 3 | 药品采购 | 25.00 | 25.00 | 25.00 | 100.00% |
| 4 | 水电费 | 15.00 | 15.00 | 15.00 | 100.00% |
| 合计 | | 80.00 | 80.00 | 80.00 | 100.00% |

(二) 绩效目标

1. 总体绩效目标

弥补现有定额公用经费的不足，确保学校能够维持正常运转，提升教育质量，满足师生的合理需求，让学校更好地培养有理想、有道德、有文化的体育运动员，在赛场上更能发挥自己的潜能，给国家争取荣誉。

2. 年度绩效目标

具体项目的年度绩效目标为：2023 年计划采购图书 1700 册，采购药品 1500 盒，完成试卷、学案等资料的印刷 1300 份，做到购置药品验收合格率达到 100%，图书内容符合率达到 100%，印刷质量达标率达到 100%，及时完成采购药品、采购图书、水电费缴纳及试卷印刷，项目总成本≤80 万元。保障正常支出，购买图书增强文化底蕴、购买药品保证运动受到的伤害，为广大学生教职工提供良好的学习、训练环境，弥补正常水电暖气费，使学生满意度达到 90%以上。

二、评价基本情况

(一) 绩效评价目的、对象和范围

1. 绩效评价目的

通过评价，总结项目实施过程中的经验，发现问题，提出改进该项目决策、过程、产出和效益几方面的具体建议，

进一步强化项目管理，提高财政资金的使用效益，为下一步预算资金安排提供重要参考。

2.评价对象及范围

评价对象为济南第五十中学 2023 年“保障机制类”项目，涉及市级财政资金 80 万元。评价范围为项目单位围绕绩效目标所实施的各项活动，包括绩效目标的设定、资金投入和使用、采取措施以及绩效目标的实现程度和效果等。

（二）绩效评价指标体系

本次绩效评价指标体系总体依据《济南市项目支出重点绩效评价管理办法》（济财绩〔2021〕2号）的相关规定设计，以“预算支出项目绩效评价共性指标体系”规定的指标体系框架为基础，结合本项目的特点和实际情况设置了决策、过程、产出和效果四个一级指标，并根据项目的特点，分别设置二级、三级指标。

根据《济南市项目支出重点绩效评价管理办法》（济财绩〔2021〕2号），本次绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式，具体分值和等级可根据不同评价内容设定。总分设置为 100 分，等级一般划分为四档：90（含）-100 分为优、80（含）-90 分为良、60（含）-80 分为中、60 分以下为差。具体指标、评分标准、指标说明、指标权重等详见下表：

保障机制类绩效评价指标体系

| 一级指标 | | 二级指标 | | 三级指标 | | 指标说明 | 评分标准 | 备注 |
|------|----|------|----|---------|----|--|-----------------------------|----|
| 名称 | 分值 | 名称 | 分值 | 名称 | 分值 | | | |
| 决策 | 14 | 项目立项 | 6 | 立项依据充分性 | 3 | 评价要点： 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。 | 对照指标说明，符合1项得1分，3项全部符合得满分。 | |
| | | | | 项目立项规范性 | 3 | 评价要点： 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； 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。 | 对照指标说明，符合1项得1分，3项全部符合得满分。 | |
| | | 绩效目标 | 4 | 绩效目标合理性 | 2 | 评价要点： 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 | 对照指标说明，符合1项得0.5分，4项全部符合得满分。 | |

| 一级指标 | | 二级指标 | | 三级指标 | | 指标说明 | 评分标准 | 备注 |
|------|----|------|----|---------|----|---|-----------------------------|----|
| 名称 | 分值 | 名称 | 分值 | 名称 | 分值 | | | |
| | | 资金投入 | 4 | | | 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 | 2 | 评价要点： 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。 | 对照指标说明，符合1项得1分，2项全部符合得满分。 | |
| | | | | 预算编制科学性 | 2 | 评价要点： 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。 | 对照指标说明，符合1项得0.5分，4项全部符合得满分。 | |
| | | | | 资金分配合理性 | 2 | 评价要点： 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。 | 对照指标说明，符合1项得1分，2项全部符合得满分。 | |
| 过程 | 16 | 资金管理 | 8 | 资金到位率 | 2 | 评价要点： 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 | 该项分值2分。指标得分=资金到位率*指标分值（2分）。 | |

| 一级指标 | | 二级指标 | | 三级指标 | | 指标说明 | 评分标准 | 备注 |
|------|----|------|----|---------|----|---|-----------------------------|----|
| 名称 | 分值 | 名称 | 分值 | 名称 | 分值 | | | |
| | | | | | | 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)内预算安排到具体项目的资金。 | | |
| | | | | 预算执行率 | 4 | 评价要点: 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(本年度或项目期)内项目实际拨付的资金。 | 指标得分=预算执行率×4分。 | |
| | | | | 资金使用合规性 | 2 | 评价要点: 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。 | 对照指标说明,符合1项得0.5分,4项全部符合得满分。 | |
| | | 组织实施 | 8 | 管理制度健全性 | 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。 | 对照指标说明,符合1项得2分,2项全部符合得满分。 | |

| 一级指标 | | 二级指标 | | 三级指标 | | 指标说明 | 评分标准 | 备注 |
|------|----|------|----|-----------|----|---|--|----|
| 名称 | 分值 | 名称 | 分值 | 名称 | 分值 | | | |
| | | | | 制度执行有效性 | 4 | 评价要点： ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定；②是否不定期进行各幼儿园财务管理情况监督； ③项目资料是否齐全并及时归档； ④项目实施的人员条件、信息支撑等是否落实到位。 | 对照指标说明，符合1项得1分，4项全部符合得满分。 | |
| 产出 | 35 | 产出数量 | 12 | 药品采购数量 | 3 | 评价要点： 对药品采购任务完成情况进行评价。 | 药品采购数量达到1500盒得满分，否则每减少1%，扣5%权重分，扣完为止。 | |
| | | | | 图书采购数量 | 5 | 评价要点： 对图书采购任务完成情况进行评价。 | 图书采购数量达到1700册得满分，否则每减少1%，扣5%权重分，扣完为止。 | |
| | | | | 印刷任务完成率 | 4 | 评价要点： 对印刷任务完成情况进行评价。 | 印刷任务完成率达到100%得满分，否则每减少1%，扣5%权重分，扣完为止。分。超额完成30%以上扣1分。 | |
| | | 产出质量 | 8 | 购置药品验收合格率 | 3 | 评价要点： 对购置药品验收合格情况进行评价。 | 购置药品验收合格率达到100%得满分；否则每降低1%扣5%权重分，扣 | |

| 一级指标 | | 二级指标 | | 三级指标 | | 指标说明 | 评分标准 | 备注 |
|------|----|------|----|-----------|----|---------------------------|--|----|
| 名称 | 分值 | 名称 | 分值 | 名称 | 分值 | | | |
| | | | | | | | 完为止。 | |
| | | | | 图书内容符合率 | 3 | 评价要点： 对购置图书内容符合情况进行评价 | 图书内容符合率达到100%得满分；否则每降低1%扣5%权重分，扣完为止。 | |
| | | | | 印刷服务质量合格率 | 2 | 评价要点： 对印刷服务质量合格情况进行评价。 | 印刷服务质量合格率达到100%得满分；否则每降低1%扣5%权重分，扣完为止。 | |
| | | 产出时效 | 10 | 采购药品及时性 | 4 | 评价要点： 对采购药品是否及时进行评价。 | 采购图书及时率达到100%得满分，否则每降低1%扣5%权重分，扣完为止 | |
| | | | | 采购图书及时性 | 3 | 评价要点： 对采购图书是否及时进行评价。 | 采购图书及时率达到100%得满分，否则每降低1%扣5%权重分，扣完为止。 | |
| | | | | 水电费缴纳及时性 | 3 | 评价要点： 对水电费缴纳是否及时进行评价。 | 水电费缴纳及时达到100%得满分，否则每降低1%扣5%权重分，扣完为止。 | |

| 一级指标 | | 二级指标 | | 三级指标 | | 指标说明 | 评分标准 | 备注 |
|------|----|-------|----|-----------|----|-----------------------------|---|----|
| 名称 | 分值 | 名称 | 分值 | 名称 | 分值 | | | |
| | | 产出成本 | 5 | 成本控制 | 5 | 评价要点： 考察总成本控制情况，是否超标准支出。 | 90%≤总成本控制率≤100%得满分，70%≤总成本控制率<90%得4分，50%≤总成本控制率<70%得3分，30%≤总成本控制率<50%得2分，总成本控制率≤30%、总成本控制率≥100%不得分。 | |
| 效益 | 35 | 社会效益 | 20 | 药品使用情况 | 12 | 评价要点： 对采购药品的使用情况进行评价。 | 常用药品的充足供应，且无因过量采购导致浪费的情况得满分，否则每发现一次扣3分，扣完为止。 | |
| | | | | 图书利用率 | 8 | 评价要点： 对新购图书的借阅和使用情况进行评价。 | 图书利用率高得满分，较高得6分，一般得4分，较低得2分。 | |
| | | 可持续影响 | 5 | 长效管理机制健全性 | 5 | 评价要点： 主要从长效管理机制是否健全进行评价。 | 档案管理完备、人员配备合理得满分，否则根据实际情况酌情扣分。 | |
| | | 满意度 | 10 | 学生满意度 | 5 | 评价要点： 学生对项目实施的满意程度。 | 满意程度高于90%（含）得5分，每下降1%扣5%权重分，扣完为止。 | |

三、绩效评价结论

经过数据采集、书面资料审查、实地调研、社会调查和分析研究等必要的绩效评价程序，并结合单位情况，在梳理、分析、研究评价数据资料的基础上，根据材料评价及现场评价取得的信息，评价小组编制的“保障机制类”的评分标准，对保障机制类总体绩效评价结果为 92 分，评价等级为“优”。具体指标得分情况如下：

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 | 14 | 13 | 92.86% |
| 2.过程 | 16 | 15 | 93.75% |
| 3.产出 | 35 | 35 | 100.00% |
| 4.效益 | 35 | 29 | 82.86% |
| 综合绩效 | 100 | 92 | 92.00% |

四、项目主要绩效、存在问题及原因分析

(一) 项目主要绩效

2023 年该项目共采购 9 类药品，超 2000 盒，确保了药品的充足供应，有效支持了学校卫生保健工作的开展；采购图书 1904 册，丰富了学校的图书馆藏，为学生提供了更多阅读资源；印刷服务试卷远超 1300 张，保证了教学和行政工作的顺利进行。同时项目单位对药品、图书和印刷服务进行了严格的验收，确保了质量的达标。

通过项目的实施，济南第五十中学在药品和图书管理方面取得了显著的社会效益，药品使用情况良好，确保了常用药品的充足供应，避免了过量采购导致的浪费，体现了高效、

合理的药品管理，学生对项目的总体满意度达 96.20%。

（二）存在问题及原因分析

1.绩效目标设置合理性有待提升

一是存在项目绩效目标与实际工作内容不吻合的情况。项目的绩效目标中并未涵盖印刷作业及水电费用缴纳等具体工作内容；二是济南市第五十中学设立的年度绩效指标能够细化到日常工作中，但存在个别绩效目标设置尚欠缺前瞻性，数值设置偏向保守，指标设置全面程度有待提高。如：计划药品采购数量 1500 盒，实际采购 2000 余盒。

2.未制定明确的药品出入库管理制度

经评价，项目单位业务方面制定了《关于外出比赛药品的管理规定》《书刊文献丢失损坏赔偿制度》等业务管理制度，但尚未制定明确的药品出入库管理制度，业务制度的完善性仍有待进一步提高。

3.新购图书借阅率和使用频率不高

现场评价发现，学校在新购图书后，没有有效地向学生宣传这些新书的存在，导致很多学生不知道有新书上架，从而导致了大量学生未能及时获悉新书上架的信息，进一步影响了图书的借阅率和使用频率。

五、有关建议

（一）合理设置绩效目标，强化绩效管理

一方面，在制定绩效目标时应加强前瞻性研究和分析，广泛收集相关数据和信息，对各项工作的发展趋势和可能取得的成果进行更准确的预估，避免目标设置过于保守，让目

标具有一定的挑战性和激励性，以更好地激发工作积极性和提升履职效能。另一方面，应进一步丰富和完善效益指标体系，全面梳理工作内容，将更多关键要素和预期产生的多方面效益纳入指标中，确保效益指标能够全面、准确地反映工作的实际成效，从而为工作的改进和优化提供更科学的依据。

（二）制定完善的药品出入库管理制度并落实

建议项目单位制定并落实一套完善的药品出入库管理制度。首先，必须明确责任主体，即指定专人负责药品的出入库管理，并详细界定其职责范围，确保责任到人，避免管理漏洞。其次，需规范操作流程，制定详尽且易于理解的药品入库、存储、出库步骤，确保每一步操作都具备高度的可操作性，降低人为错误的风险。再次，应建立全面的药品记录系统，涵盖药品的批次号、有效期、数量、来源等关键信息，确保每一笔药品的进出都能得到准确记录，便于后续查询和追溯。最后，需规定定期盘点的时间和程序，定期对药品库存进行盘点，比对实际库存与记录是否一致，以确保药品数量的准确性，并及时发现并解决潜在的库存管理问题。

（三）加强图书馆新书推广与服务优化

一是多渠道宣传推广，在校园内的公告板、电子显示屏等地方张贴新书海报或滚动播放新书介绍，或通过班级群、教师会议等方式通知师生新书的上架信息。二是优化图书分类与检索系统，确保新书能够快速准确地被检索到，提高图书的可发现性。对新书进行特色标签标注，便于有兴趣的学生查找。三是建立反馈机制，定期收集师生对于新书采购的

意见和建议，了解他们的阅读需求。可以设置一个反馈箱或者在线问卷调查，让学生们提供关于图书馆服务和图书选择的反馈。

2023 年度改善办学条件类项目 绩效评价报告

委托单位：济南第五十中学

主管部门：济南市教育局

实施单位：济南第五十中学

2024 年 8 月

一、基本情况

（一）项目概况

1.项目立项背景

党的十九届五中全会提出，“十四五”时期要建设高质量教育体系，国家建设正在以高速的形式发展着，这需要教育提供强劲的人才动力。对于现代化国家来说，教育越来越重要，社会的进步和发展，都需要依赖人才建设。大力发展教育事业意义是重大的，它不仅是对国家全体国民个人素质的保证，而且也关系国家的前途和命运，而学校教育教学设备的改进和完善在推动教育的发展起着至关重要的作用。邓小平同志曾提出：“必要的教学设施设备不能减，经费使用不宜过紧，不能因为节约经费而影响教学质量”。

《山东省“十四五”教育事业发展规划》专家论证咨询会在济南举行。与会专家肯定了《山东省“十四五”教育事业发展规划》编制的前期工作，认为“十四五”时期教育事业发展规划措施契合山东实际。专家们同时提出了下一步改进建议：教学教育设备配备不断完善，是教育向着现代化发展的原因之一，教育体系的现代化过程也是教育教学设备不断现代化的过程，完善和更新教育教学设备已经成为教育教学过程中的至关重要的问题。同时要进一步加强研究，认真学习领会中央和国家关于教育事业发展的最新政策要求，全面把握高质量教育体系建设的内涵，汲取国家宏观教育政策和各类型教育具体政策的精髓，确保落地落实落细。

济南市积极响应党的十九届五中全会号召，致力于建设

高质量教育体系，以教育为引擎驱动国家高速发展。作为山东省教育事业的重要一环，济南市在《山东省“十四五”教育事业发展规划》的引领下，制定了《济南市“十四五”教育事业发展规划》，规划中指出，要通过政府引导和社会参与相结合的方式，加大对教育基础设施的投资力度，确保教育质量不受经费限制的影响。

济南市第五十中学隶属济南市教育局领导，是济南市唯一一所初中体育专业学校。2007年底，按照市委、市政府统一部署，学校由经十路 114 号搬迁至小清河北路 11001 号（原山师北院）。在各级领导的关心支持下，整个校区于 2010 年 9 月竣工。新校区占地 99100 平方米，总建筑面积 72680 平方米，绿化面积约 5000 平方米，集教学、训练、后勤保障服务于一体的综合楼也已于近期投入使用。为了改善办学条件，学校在 2023 年确定了包括教育设施设备购置、校园维修改造在内的改善办学条件类项目，符合学校教育理念与目标。

2.项目内容

改善办学条件类项目年初预算 174.00 万元，项目实施期为 2023 年 1 月 1 日—2023 年 12 月 31 日。项目内容为根据鲁教基发〔2017〕1 号《山东省普通中小学办学条件标准》中教育装备有关要求，完善教学教研设备，购置办公耗材（油墨、粉笔、纸张、条码纸等）；为教室更换多媒体设备，购置希沃交互式智能平板系统；为教室更换空调；为线上教学提供保障，实现线上线下教学无缝连接，同步同效，

拟为教师配备笔记本电脑；更换实验室学生凳、配备实验品柜；为各年级组配备落地书架摆放学生作业试卷；为教育教学部配备学生档案柜。为校园文化建设配备移动音响、折叠梯、上楼小拖车、瑜伽垫、篮球、足球、排球、实心球、拔河绳、毽子、口哨、秒表、50米皮尺、音乐器材、美术器材，教学体育训练器材购置。

2023年实际采购20台笔记本电脑，280件办公设备，2471件体育器材、411件办公耗材和10套希沃交互式智能平板系统。

3.组织实施

项目相关方主要涉及济南市教育局、济南市财政局以及济南市第五十中学，各方职责如下：

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。

济南市第五十中学：严格按照批准的专项资金使用计划和内容组织实施，专款专用，不得擅自变更用途。因特殊情况确需改变资金用途的，必须按照预算追加调整程序书面报教育、财政部门审批，经审核批准后执行。项目完成后，济

南市第五十中学应及时按规定程序验收。用于购置和改扩建形成国有资产的，及时按规定办理固定资产验收和登记入手续，纳入济南市第五十中学资产管理。

4.资金投入和使用情况

(1) 资金投入

济南市第五十中学 2023 年度改善办学条件类预算批复资金 174.00 万元，资金来源为市级财政资金。截止到 2023 年 12 月 31 日到位资金 174.00 万元，资金到位率为 100%。

(2) 资金使用情况

经现场查看相关财务资料，截止到 2023 年 12 月 31 日，2023 年度改善办学条件类项目累计到位资金 174.00 万元，实际支出 170.74 万元，预算执行率 98.13%：

项目预算安排及执行情况表

单位：万元

| 序号 | 任务名称 | 预算数 | 到位数 | 执行数 | 执行率 |
|----|--------|--------|--------|--------|---------|
| 1 | 办公耗材购置 | 40.00 | 40.00 | 38.36 | 95.90% |
| 2 | 购买电脑 | 14.00 | 14.00 | 14.00 | 100.00% |
| 3 | 购买教学器材 | 120.00 | 120.00 | 118.38 | 98.65% |
| 合计 | | 174.00 | 174.00 | 170.74 | 98.13% |

(二) 绩效目标

1.总体绩效目标

通过教育教学设备购置项目的实施，优化育人环境，提高教学质量，完善教学教研设备，保证学校教育教学的正常运行，为省、市及国家培养更多的优秀运动员。

2.年度绩效目标

具体项目的年度绩效目标为：改善教学环境，提供良好的教学设施条件，2023年计划设施设备采购数量达到2100件，购置电脑数量达到20台，保障购置教育教学设备质量合格率100%，购置电脑质量合格率100%，设施设备采购完成及时率达到100%，总成本≤174万元，电脑购置及时率达到100%，保障购置设备利用率达到100%，信息化教学覆盖率达到100%，长效管理机制健全，使学生和教师满意度均达到90%。

二、评价基本情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1.绩效评价目的

通过评价，总结项目实施过程中的经验，发现问题，提出改进该项目决策、过程、产出和效益几方面的具体建议，进一步强化项目管理，提高财政资金的使用效益，为下一步预算资金安排提供重要参考。

2.评价对象及范围

评价对象为济南市第五十中学2023年“改善办学条件类”项目，涉及市级财政资金174万元。评价范围为项目单位围绕绩效目标所实施的各项活动，包括绩效目标的设定、资金投入和使用、采取措施以及绩效目标的实现程度和效果等。

（二）绩效评价指标体系

本次绩效评价指标体系总体依据《济南市项目支出重点

绩效评价管理办法》（济财绩〔2021〕2号）的相关规定设计，以“预算支出项目绩效评价共性指标体系”规定的指标体系框架为基础，结合本项目的特点和实际情况设置了决策、过程、产出和效果四个一级指标，并根据项目的特点，分别设置二级、三级指标。

根据《济南市项目支出重点绩效评价管理办法》（济财绩〔2021〕2号），本次绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式，具体分值和等级可根据不同评价内容设定。总分设置为100分，等级一般划分为四档：90（含）-100分为优、80（含）-90分为良、60（含）-80分为中、60分以下为差。具体指标、评分标准、指标说明、指标权重等详见下表：

改善办学条件类绩效评价指标体系

| 一级指标 | | 二级指标 | | 三级指标 | | 指标说明 | 评分标准 | 备注 |
|------|----|------|----|---------|----|--|-----------------------------|----|
| 名称 | 分值 | 名称 | 分值 | 名称 | 分值 | | | |
| 决策 | 14 | 项目立项 | 6 | 立项依据充分性 | 3 | 评价要点： 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。 | 对照指标说明，符合1项得1分，3项全部符合得满分。 | |
| | | | | 项目立项规范性 | 3 | 评价要点： 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； 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 | 2 | 评价要点： 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 | 对照指标说明，符合1项得0.5分，4项全部符合得满分。 | |

| 一级指标 | | 二级指标 | | 三级指标 | | 指标说明 | 评分标准 | 备注 |
|---------|----|---|---------------------------|---------|----|--|-----------------------------|---|
| 名称 | 分值 | 名称 | 分值 | 名称 | 分值 | | | |
| | | | | | | 金量相匹配。 | | |
| | | | | 绩效指标明确性 | 2 | 评价要点： 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。 | 对照指标说明，符合1项得1分，2项全部符合得满分。 | |
| | | | | 资金投入 | 4 | 预算编制科学性 | 2 | 评价要点： 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 | 2 | 评价要点： 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。 | 对照指标说明，符合1项得1分，2项全部符合得满分。 | | | | | |
| 过程 | 16 | 资金管理 | 8 | 资金到位率 | 2 | 评价要点： 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 | 该项分值2分。指标得分=资金到位率*指标分值（2分）。 | |

| 一级指标 | | 二级指标 | | 三级指标 | | 指标说明 | 评分标准 | 备注 |
|------|----|------|----|---------|----|---|-----------------------------|----|
| 名称 | 分值 | 名称 | 分值 | 名称 | 分值 | | | |
| | | | | | | 资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。 | | |
| | | | | 预算执行率 | 4 | 评价要点： 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（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。 | 指标得分=预算执行率×4分。 | |
| | | | | 资金使用合规性 | 2 | 评价要点： 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。 | 对照指标说明，符合1项得0.5分，4项全部符合得满分。 | |
| | | 组织实施 | 8 | 管理制度健全性 | 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。 | 对照指标说明，符合1项得2分，2项全部符合得满分。 | |
| | | | | 制度执行有效性 | 4 | 评价要点： ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定； | 对照指标说明，符合1项得1分，4项全部符合得满分。 | |

| 一级指标 | | 二级指标 | | 三级指标 | | 指标说明 | 评分标准 | 备注 |
|------|----|------|----|-------------|----|---|---|----|
| 名称 | 分值 | 名称 | 分值 | 名称 | 分值 | | | |
| | | | | | | ②是否不定期进行各幼儿园财务管理情况监督； ③项目资料是否齐全并及时归档； ④项目实施的人员条件、信息支撑等是否落实到位。 | | |
| 产出 | 35 | 产出数量 | 12 | 教育教学设备购置数量 | 8 | 评价要点： 对教育教学设备购置情况进行评价。 | 教育教学设备购置达到2100件得满分，否则每降低1%扣5%权重分，扣完为止。 超额完成30%以上扣2分。 | |
| | | | | 购置电脑数量 | 4 | 评价要点： 对电脑购置情况进行评价。 | 购置电脑数达到20台得满分，每减少一台扣0.2分，扣完为止。 | |
| | | 产出质量 | 8 | 教育教学设备质量合格率 | 6 | 评价要点： 对购置教育教学设备合格情况进行评价。 | 教育教学设备质量合格率达到100%得满分；否则每降低1%扣5%权重分，扣完为止。 | |

| 一级指标 | | 二级指标 | | 三级指标 | | 指标说明 | 评分标准 | 备注 |
|------|----|------|----|-------------|----|----------------------------|--|----|
| 名称 | 分值 | 名称 | 分值 | 名称 | 分值 | | | |
| | | | | 购置电脑质量合格率 | 2 | 评价要点： 对购置电脑验收合格情况进行评价。 | 购置电脑质量合格率达到100%得满分；否则每降低1%扣5%权重分，扣完为止 | |
| | | 产出时效 | 10 | 教育教学设备购置及时率 | 7 | 评价要点： 对教学设备购置及时率进行评价。 | 教育教学设备购置及时率达到100%得满分，否则每降低1%扣5%权重分，扣完为止。 | |
| | | | | 购置电脑及时率 | 3 | 评价要点： 对维修完工及时率进行评价。 | 购置电脑及时率达到100%得满分，否则每降低1%扣5%权重分，扣完为止。 | |
| | | 产出成本 | 5 | 成本控制 | 5 | 评价要点： 考察成本控制情况，是否超标准支出。 | 未发现超标准支出的得满分，否则每发现一处扣1分，扣完为止。 | |

| 一级指标 | | 二级指标 | | 三级指标 | | 指标说明 | 评分标准 | 备注 |
|------|----|-------|----|-----------|----|-----------------------------|-------------------------------------|----|
| 名称 | 分值 | 名称 | 分值 | 名称 | 分值 | | | |
| 效益 | 35 | 社会效益 | 20 | 购置设备使用率 | 8 | 评价要点： 对购置设备使用情况进行评价。 | 购置设备使用率达到100%得满分，每减少1%扣10%权重分扣完为止。 | |
| | | | | 信息化教学覆盖率 | 10 | 评价要点： 对信息化教学覆盖情况进行评价。 | 信息化教学覆盖率达到100%得满分，每减少1%扣10%权重分扣完为止。 | |
| | | 可持续影响 | 5 | 长效管理机制健全性 | 4 | 评价要点： 主要从长效管理机制是否健全进行评价。 | 档案管理完备、人员配备合理得满分，否则根据实际情况酌情扣分。 | |
| | | | | 沟通协调机制健全性 | 3 | 评价要点： 主要从沟通协调机制是否健全进行评价。 | 沟通协调机制健全得满分，否则根据实际情况酌情扣分。 | |
| | | 满意度 | 10 | 学生满意度 | 5 | 评价要点： 学生对项目实施的满意程度。 | 满意度达到90%以上得满分，否则得分=满意度*权重。 | |
| | | | | 教师满意度 | 5 | 评价要点： 教师对项目实施的满意程度。 | 满意度达到90%以上得满分，否则得分=满意度*权重。 | |

三、绩效评价结论

经过数据采集、书面资料审查、实地调研、社会调查和分析研究等必要的绩效评价程序，并结合单位情况，在梳理、分析、研究评价数据资料的基础上，根据材料评价及现场评价取得的信息，评价小组编制的“改善办学条件类”的评分标准，对改善办学条件类总体绩效评价结果为93.46分，评价等级为“优”。具体指标得分情况如下：

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 | 14 | 13 | 92.86% |
| 2.过程 | 16 | 15.93 | 99.56% |
| 3.产出 | 35 | 33 | 94.29% |
| 4.效益 | 35 | 31.53 | 90.09% |
| 综合绩效 | 100 | 93.46 | 93.46% |

四、项目主要绩效、存在问题及原因分析

(一) 项目主要绩效

一是高质量完成教育教学设备购置任务，在项目实施过程中，项目严格按照年初制定的绩效目标，购置了20台电脑和置备3172件设施设备，全面完成了教育教学设备的购置任务。

二是项目单位对购置的教学设备和电脑进行了严格的验收流程，确保了所有设备质量合格率达到100%。通过建立完善的验收标准和流程，加强了对设备质量的监控，有效保障了教育教学的正常开展。在设备购置过程中，严格按照计划执行，确保了教学设备和电脑的及时到位。通过优化采

购流程和加强沟通协调，有效提升了设备购置的时效性，为教育教学提供了及时保障。

三是项目单位通过购置信息化教学设备，如希沃交互式智能平板系统和笔记本电脑，显著提升了信息化教学覆盖率。这不仅为教师提供了便捷高效的备课工具，也提高了学生的学习兴趣 and 效率，实现了教学效率的显著提升。

（二）存在问题及原因分析

1.绩效指标完成值设置不具有挑战性，无法充分体现履职效益

济南市第五十中学设立的年度绩效指标能够细化到日常工作中，但存在个别绩效目标设置尚欠缺前瞻性，数值设置偏向保守，指标设置全面程度有待提高。例如：“设施设备采购数量”指标年度指标值为**2100**件，实际完成值为**3172**件，超额比例过高。

2.教师对项目的认知度、参与度尚待提升，沟通机制有待健全

根据问卷调查的数据分析，大多数教师对学校改善办学条件类项目持有一定程度的认知，具体表现为“有所了解”的教师占比**34.38%**，而“了解很多”的教师则占比**31.25%**。然而，仍有相当一部分教师（约占**25%**）对该项目的了解程度较为有限或缺乏深入了解，教师对于此项目的认知度和参与度尚待提升。主要原因为学校尚未建立起完善的沟通机制，机制的缺失导致了信息传递的不畅，从而影响了师生对项目内容的全面了解与积极参与。

3.教师综合满意度有待提升

根据问卷调查和现场调研，教师对项目实施的满意度综合为 88.13%，综合满意度未达到目标值。存在个别教师对购买的教育教学设备（笔记本电脑、办公耗材、体育器材等）的使用不满意，希望学校能继续加大在教育教学设备方面的投入，特别是更新换代速度较快的设备。

五、有关建议

（一）合理设置绩效指标，完善成果内容

建议济南市第五十中学结合政策文件要求以及历史标准实际完成情况，进一步明确和细化绩效目标，建立更加全面、科学的绩效目标体系，设置合理、可衡量的绩效指标及目标值，并及时监控绩效目标的实现程度，提升绩效目标及指标的约束力，提高履职效率。

（二）完善沟通机制以提升教师对项目认知度、参与度和满意度

学校应加强与教师的沟通和交流，建立良好的沟通机制。通过定期召开教师大会、教学研讨会等形式，了解教师的教学需求和意见建议，及时解决教师在教学过程中遇到的问题和困难。同时，学校还应鼓励教师提出创新性的教学方案和设备需求，为教育教学改革和发展贡献智慧和力量。

（三）加大教育技术设备投入与培训以提升教师满意度

学校应当根据教师的实际需求和反馈，加大对教育技术设备的投入，尤其是那些更新换代速度快的设备，并定期组织培训以帮助教师掌握新设备的使用方法，同时建立有效的

反馈机制来解决设备使用过程中出现的问题，确保设备能够满足教学需求，进而提升教师的工作效率和满意度。