

2022 年度
济南市历城区教育和体
育局本级决算

目 录

第一部分 单位概况

- 一、单位职责
- 二、机构设置

第二部分 2022 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 2022 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）研究制定全区教育和体育系统党的建设规划并指导实施。负责对全区教育和体育系统党的建设重大问题进行调查研究，向区委提出意见和建议，在职权范围内对有关问题作出决定。

（二）负责全区教育和体育系统各学校（单位）党的基层组织建设和党员队伍建设、维护稳定和社会治安综合治理工作。负责系统内各学校（单位）领导班子管理工作。负责系统内工会、团委、妇委会等群众团体的有关工作。负责系统内各学校（单位）党的理论宣传和新闻宣传、统一战线和群众工作。负责系统内各学校（单位）思想政治建设、德育工作、精神文明建设。

（三）贯彻执行教育和体育工作法律法规和方针政策。拟订全区教育和体育改革与发展的政策、规划并组织实施，负责全区教育事业统计工作。负责推动多元化体育服务体系建设，推进体育公共服务和体育体制改革。按分工做好行业安全监督管理工作。

（四）负责全区基础教育（含学前教育）、职业教育和成人教育、继续教育、民办教育、少数民族教育、特殊教育的统筹规划和协调管理工作。负责全区教育领域人才队伍建设，主管全区教师工作。指导学校内部管理和教育教学改革。按

规定承担全区教师资格认定的管理、组织、指导和监督工作。指导教育人事制度改革。负责教育督导与评估工作。负责推动义务教育均衡发展、促进教育公平。

（五）拟定全区教育事业改革发展的中长期规划。统筹规划全区教育资源配置和结构布局调整,参与教育设施配套规划方案的审核工作。按照规定配合完成全区幼儿园、中小学和中等职业学校的设立、撤销、更名工作和调整的审核、报批工作。

（六）参与拟订教育和体育的经费筹措、拨款、基建投资政策，监测教育和体育经费的筹措和使用情况。参与全区教育和体育经费保障机制改革工作。编报区级教育和体育经费年度预算建议方案，负责全区公办学校（单位）教育和体育经费、基建投资和专项经费的管理和指导工作。按有关规定管理国（境）内外对我区的教育援助和教育贷款。负责全区学生资助管理和大学生生源地贷款等工作。指导学校基本建设和校舍安全工程工作。

（七）负责全区各类学历教育考试招生和学籍管理工作。组织开展全区教学和教育的科学研究以及电化教育工作。负责全区语言文字工作。

（八）负责各学校（单位）的稳定工作,指导学校开展防范和处理邪教问题的的工作;指导学校的安全保卫工作。

（九）负责统筹规划全区群众体育发展，推行全民健身计划。指导开展群众性体育活动，组织实施国家体育锻炼标准，组织开展国民体质监测。协同有关部门规划体育设施建设布局，指导公共体育设施建设，负责公共体育设施和高危险性体育场所的监督管理。指导协调行业协会工作。负责区级体育社团和体育项目俱乐部的审核和管理。

（十）引导和参与推动全区体育产业发展和体育文化建设。领导、协调、监督体育运动中的反兴奋剂工作。规范体育服务管理，推动体育标准化建设。归口管理体育市场，协同体育彩票销售机构监督代销者代销行为。

（十一）负责统筹规划全区青少年体育发展，指导和推进青少年体育工作。指导体育后备人才输送工作。

（十二）负责全区对外及与港澳台地区的教育和体育交流与合作工作。负责国内外优质教育和体育资源引进及相关协调服务工作。

（十三）负责人大代表建议、政协提案的办理工作。

（十四）负责本系统或领域内党的建设、意识形态、宣传思想和群众工作。

（十五）履行法律、法规、规章规定的其他职责。

（十六）完成区委、区政府交办的其他任务。

（十七）职能转变。按照党中央、国务院关于转变政府

职能、深化放管服改革，深入推进审批服务便民化的决策部署，认真落实省委、省政府深化“一次办好”改革，市委、市政府深化“一次办成”改革的要求，组织推进本系统转变政府职能。深化教育和体育领域综合改革，落实深化基础教育、现代职业教育、教育考试招生制度教育的各项工作任务，广泛开展全民健身活动，打造国内外有竞争力的体育强项，优化体育产业结构，实施惠民重点工程，促进教育和体育事业高质量发展，加快推进教育现代化。

二、机构设置

本单位内设6个职能科室，分别是：办公室、组织人事科、财务审计科、教育科、职业与成人教育科、区政府教育督导室。

第二部分

2022 年度单位决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：济南市历城区教育和体育局本级

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	21,647.49	一、一般公共服务支出	32	38.78
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	20,699.18
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	49.82	八、社会保障和就业支出	39	378.87
	9		九、卫生健康支出	40	272.54
	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	307.95
	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	21,697.32	本年支出合计	58	21,697.32
使用非财政拨款结余	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	21,697.32	总计	62	21,697.32

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：济南市历城区教育和体育局本级

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		21,697.32	21,647.49					49.82
201	一般公共服务支出	38.78	38.78					
20101	人大事务	38.78	38.78					
2010101	行政运行	38.78	38.78					
205	教育支出	20,699.18	20,649.35					49.82
20501	教育管理事务	4,195.08	4,195.08					
2050101	行政运行	4,195.08	4,195.08					
20502	普通教育	14,588.92	14,539.10					49.82
2050201	学前教育	28.80	28.80					
2050204	高中教育	0.36	0.36					
2050299	其他普通教育支出	14,559.76	14,509.94					49.82
20503	职业教育	0.92	0.92					
2050302	中等职业教育	0.92	0.92					
20509	教育费附加安排的支出	218.07	218.07					
2050999	其他教育费附加安排的支出	218.07	218.07					

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
20599	其他教育支出	1,696.18	1,696.18					
2059999	其他教育支出	1,696.18	1,696.18					
208	社会保障和就业支出	378.87	378.87					
20805	行政事业单位养老支出	367.38	367.38					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	244.92	244.92					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	122.46	122.46					
20899	其他社会保障和就业支出	11.49	11.49					
2089999	其他社会保障和就业支出	11.49	11.49					
210	卫生健康支出	272.54	272.54					
21011	行政事业单位医疗	272.54	272.54					
2101101	行政单位医疗	253.14	253.14					
2101102	事业单位医疗	19.40	19.40					
221	住房保障支出	307.95	307.95					
22102	住房改革支出	307.95	307.95					
2210201	住房公积金	307.95	307.95					

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：济南市历城区教育和体育局本级

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		21,697.32	5,399.53	16,297.78			
201	一般公共服务支出	38.78	38.78				
20101	人大事务	38.78	38.78				
2010101	行政运行	38.78	38.78				
205	教育支出	20,699.18	4,401.39	16,297.78			
20501	教育管理事务	4,195.08	4,195.08				
2050101	行政运行	4,195.08	4,195.08				
20502	普通教育	14,588.92	206.31	14,382.61			
2050201	学前教育	28.80		28.80			
2050204	高中教育	0.36		0.36			
2050299	其他普通教育支出	14,559.76	206.31	14,353.45			
20503	职业教育	0.92		0.92			
2050302	中等职业教育	0.92		0.92			

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
20509	教育费附加安排的支出	218.07		218.07			
2050999	其他教育费附加安排的支出	218.07		218.07			
20599	其他教育支出	1,696.18		1,696.18			
2059999	其他教育支出	1,696.18		1,696.18			
208	社会保障和就业支出	378.87	378.87				
20805	行政事业单位养老支出	367.38	367.38				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	244.92	244.92				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	122.46	122.46				
20899	其他社会保障和就业支出	11.49	11.49				
2089999	其他社会保障和就业支出	11.49	11.49				
210	卫生健康支出	272.54	272.54				
21011	行政事业单位医疗	272.54	272.54				
2101101	行政单位医疗	253.14	253.14				
2101102	事业单位医疗	19.40	19.40				
221	住房保障支出	307.95	307.95				
22102	住房改革支出	307.95	307.95				
2210201	住房公积金	307.95	307.95				

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：济南市历城区教育和体育局本级

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	21,647.49	一、一般公共服务支出	33	38.78	38.78		
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	20,649.35	20,649.35		
	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	378.87	378.87		
	9		九、卫生健康支出	41	272.54	272.54		
	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	307.95	307.95		
	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	21,647.49	本年支出合计	59	21,647.49	21,647.49		
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	21,647.49	总计	64	21,647.49	21,647.49		

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：济南市历城区教育和体育局本级

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		21,647.49	5,399.53	16,247.96
201	一般公共服务支出	38.78	38.78	
20101	人大事务	38.78	38.78	
2010101	行政运行	38.78	38.78	
205	教育支出	20,649.35	4,401.39	16,247.96
20501	教育管理事务	4,195.08	4,195.08	
2050101	行政运行	4,195.08	4,195.08	
20502	普通教育	14,539.10	206.31	14,332.79
2050201	学前教育	28.80		28.80
2050204	高中教育	0.36		0.36
2050299	其他普通教育支出	14,509.94	206.31	14,303.63
20503	职业教育	0.92		0.92
2050302	中等职业教育	0.92		0.92

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
20509	教育费附加安排的支出	218.07		218.07
2050999	其他教育费附加安排的支出	218.07		218.07
20599	其他教育支出	1,696.18		1,696.18
2059999	其他教育支出	1,696.18		1,696.18
208	社会保障和就业支出	378.87	378.87	
20805	行政事业单位养老支出	367.38	367.38	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	244.92	244.92	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	122.46	122.46	
20899	其他社会保障和就业支出	11.49	11.49	
2089999	其他社会保障和就业支出	11.49	11.49	
210	卫生健康支出	272.54	272.54	
21011	行政事业单位医疗	272.54	272.54	
2101101	行政单位医疗	253.14	253.14	
2101102	事业单位医疗	19.40	19.40	
221	住房保障支出	307.95	307.95	
22102	住房改革支出	307.95	307.95	
2210201	住房公积金	307.95	307.95	

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：济南市历城区教育和体育局本级

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	3,201.52	302	商品和服务支出	255.96	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	804.84	30201	办公费	36.10	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	377.98	30202	印刷费	3.38	30702	国外债务付息	
30103	奖金	568.63	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	430.16	30205	水费	1.77	310	资本性支出	17.43
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	244.92	30206	电费	3.50	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	122.46	30207	邮电费	9.66	31002	办公设备购置	17.43
30110	职工基本医疗保险缴费	148.99	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	147.79	30211	差旅费	1.43	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	307.95	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	3.02	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	47.81	30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	1,924.63	30215	会议费	0.01	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	3.14	31011	地上附着物和青苗补偿		
30302	退休费	434.48	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	83.97	30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置		
30305	生活补助	14.72	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置		
30306	救济费		30226	劳务费	27.50	31022	无形资产购置		
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31099	其他资本性支出		
30308	助学金		30228	工会经费	47.86	312	对企业补助		
30309	奖励金	1,389.41	30229	福利费		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	4.31	31203	政府投资基金股权投资		
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	40.56	31204	费用补贴		
30399	其他对个人和家庭的补助	2.05	30240	税金及附加费用		31205	利息补贴		
			30299	其他商品和服务支出	73.72	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		5,126.15	公用经费合计						273.39

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：济南市历城区教育和体育局本级

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：济南市历城区教育和体育局本级

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：济南市历城区教育和体育局本级

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
4.31		4.31		4.31		4.31		4.31		4.31	

注：本表反映单位本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

第三部分

2022 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2022 年度收、支总计均为 21,697.32 万元。与 2021 年度相比，收、支总计各减少 15,223.26 万元，下降 41.23%。主要是年初董家街道东杨村等十村城中村改造安置房配建学校建设、义务教育学生免校服等项目已经开展，但受新冠疫情影响，资金未能支付，导致 2022 年收、支减少；2022 年合作学校外派人员经费等项目资金根据资金分配方案拨付至相关学校后支付，导致 2022 年收、支减少。

图1：收入支出决算变动情况
(单位：万元)

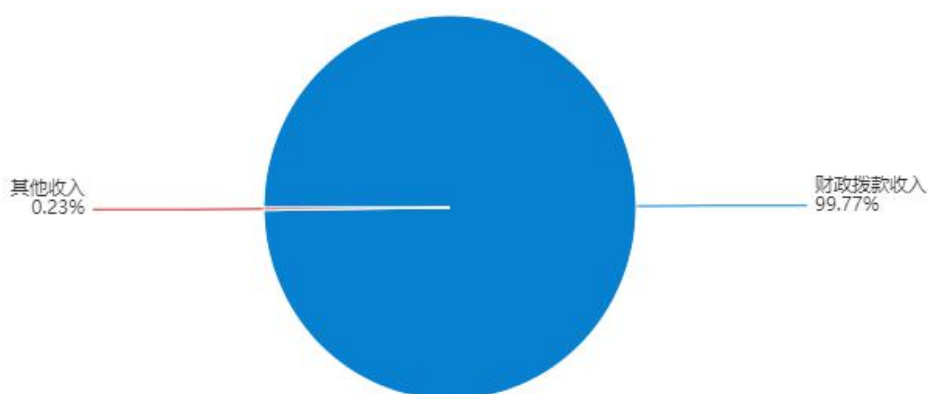


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

2022 年度收入合计 21,697.32 万元，其中：财政拨款收入 21,647.49 万元，占 99.77%；其他收入 49.82 万元，占 0.23%。

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 21,647.49 万元。与 2021 年度相比，减少 7,849.66 万元，下降 26.61%。主要是年初董家街道东杨村等十村城中村改造安置房配建学校建设、义务教育学生免校服等项目已经开展，但受新冠疫情影响，资金未能支付，导致财政拨款收入减少。

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 49.82 万元。与 2021 年度相比，增加 19.41 万元，增长 63.83%。主要是 2022 年高中学业水平等级考试、普通高考等考试考生人数增加，导致省市返还的考试报名费

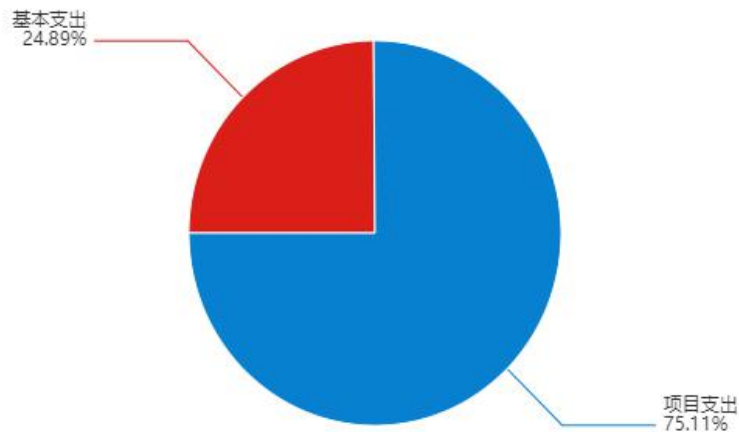
增加，其他收入增加。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

2022 年度支出合计 21,697.32 万元，其中：基本支出 5,399.53 万元，占 24.89%；项目支出 16,297.78 万元，占 75.11%。

图3：本年支出构成情况



（二）支出决算具体情况

1、基本支出 5,399.53 万元。与 2021 年度相比，增加 3,533.24 万元，增长 189.32%。主要是 2022 年原教研中心、青少年宫撤销后与其他事业单位整合的济南市历城区教育事业发展中心成为区教育和体育局的所属事业单位，由于不具备财务独立条件，统一由区教育和体育局本级核算管理，造成本单位在职及退休人数增加，导致人员经费、公用经费等

基本支出增加；2022年由于规范津贴补贴、调整提高工资发放标准，补发2021年度年终一次性奖金及基础绩效奖金、2020年经济社会发展综合考核奖等，导致人员经费增加。

2、项目支出16,297.78万元。与2021年度相比，减少18,756.51万元，下降53.51%。主要是年初董家街道东杨村等十村城中村改造安置房配建学校建设、义务教育学生免校服等项目已经开展，但受新冠疫情影响，资金未能支付，导致项目支出减少；2022年合作学校外派人员经费等项目资金根据资金分配方案拨付至相关学校后支付，导致本单位项目支出减少。

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。

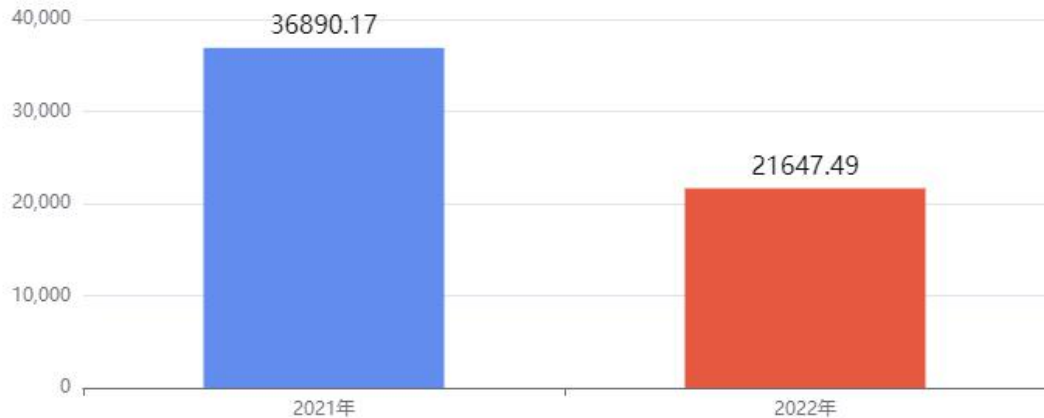
5、对附属单位补助支出0万元。与上年决算数一致。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022年度财政拨款收、支总计均为21,647.49万元。与2021年度相比，财政拨款收、支总计各减少15,242.68万元，下降41.32%。主要是年初董家街道东杨村等十村城中村改造安置房配建学校建设、义务教育学生免校服等项目已经开展，但受新冠疫情影响，资金未能支付，导致2022年财政拨款收、支减少；2022年合作学校外派人员经费等项目资金根据资金分配方案拨付至相关学校后支付，导致2022年财政拨款收、

支减少。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况
(单位：万元)

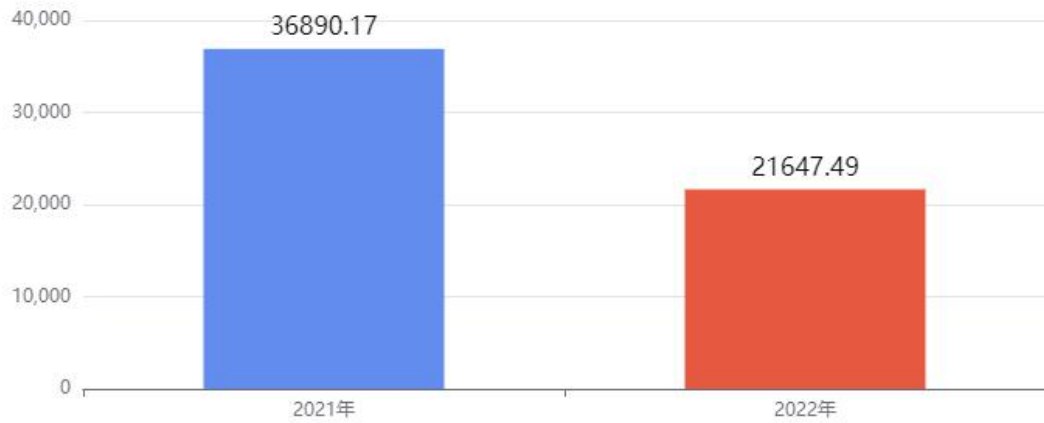


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 21,647.49 万元，占本年支出合计的 99.77%。与 2021 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 15,242.68 万元，下降 41.32%。主要是年初董家街道东杨村等十村城中村改造安置房配建学校建设、义务教育学生免校服等项目已经开展，但受新冠疫情影响，资金未能支付，导致 2022 年财政拨款支出减少；2022 年合作学校外派人员经费等项目资金根据资金分配方案拨付至相关学校后支付，导致 2022 年财政拨款支出减少。

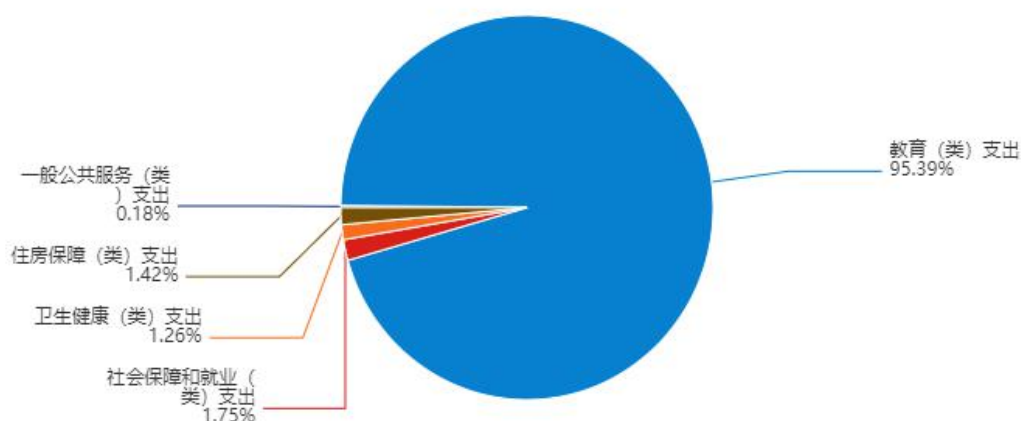
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况
(单位：万元)



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 21,647.49 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 38.78 万元，占 0.18%；教育（类）支出 20,649.35 万元，占 95.39%；社会保障和就业（类）支出 378.87 万元，占 1.75%；卫生健康（类）支出 272.54 万元，占 1.26%；住房保障（类）支出 307.95 万元，占 1.42%。

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

2022 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 52,407.9 万元，支出决算为 21,647.49 万元，完成年初预算的 41.31%。决算数小于年初预算数的主要原因是移交义务教育学校设备购置及运转经费、居住区幼儿园内部配套资金、学前教育生均公用经费、安保人员经费等项目资金预算由我单位统一编制，根据项目实施情况，由我单位提出资金分配方案，报财政部门审批后将预算资金分配至相关学校；年初董家街道东杨村等十村城中村改造安置房配建学校建设、义务教育学生免校服等项目已经开展，但受新冠疫情影响，资金未能支付。其中：

1、一般公共服务支出(类)人大事务(款)行政运行(项)。年初预算为 38.78 万元，支出决算为 38.78 万元，完成年初

预算的 100%。与年初预算持平。

2、教育支出（类）教育管理事务（款）行政运行（项）。年初预算为 2,512.55 万元，支出决算为 4,195.08 万元，完成年初预算的 166.97%。决算数大于年初预算数的主要原因是 2022 年由于规范津贴补贴、调整提高工资发放标准，补发 2021 年度年终一次性奖金及基础绩效奖金、2020 年经济社会发展综合考核奖等，导致人员经费增加；2022 年本单位新增退休人员，追加预算用于发放一次性退休补贴等。

3、教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 28.8 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是 2022 年追加预算用于拨付疫情期间普惠性民办幼儿园补贴经费；2022 年追加市级资金预算用于发放学前免保教费。

4、教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 0.36 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是 2022 年追加市级资金预算用于发放高中助学金。

5、教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）。年初预算为 30,096.57 万元，支出决算为 14,509.94 万元，完成年初预算的 48.21%。决算数小于年初预算数的主要原因是学前教育生均公用经费、安保人员经费等项目资金预算由

我单位统一编制，根据项目实施情况，由我单位提出资金分配方案，报财政部门审批后将预算资金分配至相关学校；本年义务教育学生免校服等项目已经开展，但受新冠疫情影响，资金未能支付。

6、教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 0.92 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是本年追加市级资金预算用于发放中等职业教育助学金。

7、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 12,305 万元，支出决算为 218.07 万元，完成年初预算的 1.77%。决算数小于年初预算数的主要原因是移交义务教育学校设备购置及运转经费等项目资金预算由我单位统一编制，根据项目实施情况，由我单位提出资金分配方案，报财政部门审批后将预算资金分配至相关学校；年初董家街道东杨村等十村城中村改造安置房配建学校建设等项目已经开展，但受新冠疫情影响，资金未能支付。

8、教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）。年初预算为 6,597 万元，支出决算为 1,696.18 万元，完成年初预算的 25.71%。决算数小于年初预算数的主要原因是居住区幼儿园内部配套资金、职业教育实训基地及学生公寓建设

经费、学校建设项目等项目资金预算由我单位统一编制，根据项目实施情况，由我单位提出资金分配方案，报财政部门审批后将预算资金分配至相关学校。

9、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)。年初预算为229.38万元，支出决算为244.92万元，完成年初预算的106.77%。决算数大于年初预算数的主要原因是2022年因政策性增资，调整提高基本养老保险缴费基数，导致基本养老保险缴费支出增加。

10、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114.69万元，支出决算为122.46万元，完成年初预算的106.77%。决算数大于年初预算数的主要原因是2022年因政策性增资，调整提高职业年金缴费基数，导致职业年金缴费支出增加。

11、社会保障和就业支出(类)其他社会保障和就业支出(款)其他社会保障和就业支出(项)。年初预算为12.16万元，支出决算为11.49万元，完成年初预算的94.49%。决算数小于年初预算数的主要原因是2022年在职人员数量减少，导致其他社会保障和就业支出减少。

12、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)行政

单位医疗(项)。年初预算为 259.99 万元,支出决算为 253.14 万元,完成年初预算的 97.37%。决算数小于年初预算数的主要原因是 2022 年行政在职人员数量减少,导致医疗保险缴费减少。

13、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 0 万元,支出决算为 19.4 万元,年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是 2022 年追加社会保险缴费预算用于缴纳退休人员医疗保险。

14、住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)。年初预算为 241.78 万元,支出决算为 307.95 万元,完成年初预算的 127.37%。决算数大于年初预算数的主要原因是 2022 年因政策性增资,调整提高住房公积金缴费基数,导致住房公积金缴费支出增加。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 5,399.54 万元,包括人员经费和公用经费,支出具体情况如下:

人员经费 5,126.15 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、其他工资福利支出、退休费、抚恤金、生活补

助、奖励金、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费 273.39 万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、会议费、培训费、劳务费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置等。

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

2022 年度财政拨款“三公”经费支出全年预算为 4.31 万元，支出决算为 4.31 万元，与 2022 年预算基本持平。完成全年预算的 100%。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费全年预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，与 2022 年预算基本持平。全年无预算。全年支出涉及因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

2、公务用车购置及运行维护费全年预算为 4.31 万元，支出决算为 4.31 万元，与 2022 年预算基本持平。完成全年预算的 100%。其中：

公务用车购置费支出 0 万元，2022 年济南市历城区教育和体育局本级使用财政拨款购置公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费 4.31 万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费、保险费等支出。截至 2022 年 12 月 31 日，济南市历城区教育和体育局本级财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 3 辆。

3、公务接待费全年预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，与 2022 年预算基本持平。全年无预算。其中：

国内接待费 0 万元，共计接待 0 批次、0 人次（含外事接待 0 批次、0 人次）；

国（境）外接待费 0 万元，共计接待 0 批次、0 人次。

十、机关运行经费支出说明

2022 年度机关运行经费支出 273.39 万元，比年初预算数减少 23.48 万元，下降 7.91%，主要原因是本年网络系统工程已经开展，但受新冠疫情影响，资金未能支付，导致机关运行经费支出减少。

十一、政府采购支出说明

2022 年度政府采购支出总额 2,796.93 万元，其中：政府采购货物支出 2,406.38 万元、政府采购工程支出 99.67 万元、政府采购服务支出 290.88 万元。授予中小企业合同金额 1,997.53 万元，占政府采购支出总额的 71.42%，其中：

授予小微企业合同金额 1,820.72 万元,占政府采购支出总额的 65.1%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 66.78%,工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 100%,服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 100%。

十二、国有资产占用情况说明

截至 2022 年 12 月 31 日,本单位共有车辆 3 辆,其中,符合规定领导干部用车 0 辆、机要通信用车 1 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 2 辆,其他用车主要是本单位用于机要通信和应急保障之外公务用途的车辆;单价 100 万元(含)以上设备(不含车辆)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 2022 年度区级预算项目全面开展绩效自评,涵盖项目 62 个,涉及预算资金 16,297.78 万元,占单位预算项目支出总额的 100%。

组织对实验室设备购置、校车标准化运营服务费等 2 个项目开展了重点绩效评价,涉及预算资金 327 万元。

(二)区级预算项目绩效自评结果。济南市历城区教育和体育局本级 2022 年度区级预算绩效自评的 62 个项目中,

62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，项目支出绩效目标设置较为合理且都能取得相应成效，有助于历城教育实现良性发展，但也存在资金支付进度较慢，部分项目已实施完毕但资金支付未及时完成等问题。

今年在单位决算中反映了2022年度全部区级预算项目绩效自评情况，以及教育内部审计及财务绩效管理、义务教育阶段图书更新经费等4个项目的绩效自评表。

1、教育内部审计及财务绩效管理项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为99.2分。全年预算数为50万元，执行数为46万元，完成预算的92%。项目绩效目标完成情况：通过有资格第三方对部分学校开展经济责任和财务收支审计，能够及时发现教育系统内所属单位存在的问题并及时整改，同时对其他单位起到警示作用，有利于规范教育系统108所预算单位的财务管理工作，结合教育的行业特点，在学校自评的基础上，通过抽取部分重点项目委托第三方进行绩效管理评价，能够监督学校项目执行情况，提升学校绩效管理水平和，有助于形成教育、财政等部门协同实施绩效管理体制，切实发挥资金使用效益。发现的主要问题及原因：该项目预算资金较少，只能对部分学校进行重点项目绩效评价。下一步改进措施：增加项目预算金额，扩大

绩效评价范围，提高学校绩效管理水平和帮助教育系统财务管理工作提质增效。

2、义务教育阶段图书更新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 98 分。全年预算数为 40 万元，执行数为 40 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：通过实施此项目，为区内 33 所学校购置了 24125 册新书，完成了学校年度图书更新任务，满足在校学生的阅读需求。发现的主要问题及原因：年初设定采购图书 3 万册，实际采购图书 24125 册，实际采购册数比预计数少的原因是采购的定制图书，金额比预计金额更高，故采购册数相对较少。下一步改进措施：依照学校需求与市场价格，合理设定采购图书的数量指标，夯实数据，提高绩效指标设定的准确性。

3、标准化考点升级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 40 万元，执行数为 40 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：用于华山第三小学采购安装监控、屏蔽仪、金属探测仪、身份认证识别系统等国家教育考试标准化考点设备，标准化考点建设完成后均能达到省招考院考试要求，且符合《山东省国家教育考试标准化考点建设技术标准》，保障学校能够正常完成考试任务。

4、学生食堂管理服务提升资金项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 97.97 分。全年预算数为 65 万元，执行数为 64.78 万元，完成预算的 99.66%。项目绩效目标完成情况：通过对食品原辅料监测，进行风险隐患评估，定期现场巡查并形成巡查报告书，及时开展食堂预警资讯及预警项目检测，同时开展人员培训和远程视频监控系統安装，加强食堂的食品安全监管，规范学校食堂管理，提高食堂管理水平，让学生吃的放心，家长和社会安心。

2022 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。

实验室设备购置项目，绩效评价得分为 98 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、一般公共服务支出（类）人大事务（款）行政运行（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

十七、教育支出（类）教育管理事务（款）行政运行（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

十八、教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）：反映各部门举办的学前教育支出。政府各部门对社会组织等举办的幼儿园的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

十九、教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）：反映各部门举办的普通高中教育支出。政府各部门对社会组织等举办的普通高中的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

二十、教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）：反映除上述项目以外其他用于普通教育方面的支出。

二十一、教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）：反映各部门（不含人力资源社会保障部门）举办的中等职业教育支出。政府各部门对社会组织等举办的中等职业

学校的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

二十二、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。

二十三、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。

二十四、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老保险支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

二十五、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老保险支出（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职业年金支出。

二十六、社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）：反映除上述项目以外其他用于社会保障和就业方面的支出。

二十七、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：反映财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位，下同）基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

二十八、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。

二十九、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房

公积金（项）：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。

第五部分

附 件

2022年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位名称：济南市历城区教育和体育局

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	2022年原民办代课教师发放教龄补助	99.00	优
2	2022年山大路街道公办园和普惠园生均补贴经费	98.00	优
3	2022年洪家楼街道公办园和普惠园生均补贴经费	98.00	优
4	2022年学生资助资金	97.03	优
5	儿童化教学在习作课程中的实践与研究（山大二附中）	98.00	优
6	2022年灯光照明改善工程项目	95.00	优
7	2022年度学校建设项目	98.00	优
8	2022年属地学校公用经费	98.00	优
9	原民办代课教师教龄补助	98.00	优
10	精减退职人员补助	99.00	优
11	教师招聘费用	93.33	优
12	祝甸村建校补助	99.00	优
13	学前教育生均公用经费	97.53	优
14	中小学非编人员经费	98.00	优
15	幼儿园非编人员经费	94.51	优
16	省招考办下发考务费	94.15	优
17	义务教育学校免教科书费	99.00	优
18	2022年度义务教育家庭经济困难学生生活补助项目（省级资金）	99.00	优

19	2022年原民办代课教师发放教龄补助项目	98.00	优
20	2022年师范生实习支教生活补助费项目	98.00	优
21	2022年下半年公办园和普惠园生均补贴经费	98.00	优
22	2022年市级教育发展资金——义务教育生活补助	95.31	优
23	学生资助经费	96.53	优
24	2021年上级专款结转资金济财教指【2021】7号省级中职助学金项目支出	98.00	优
25	2021年上级专款结转资金济财教指【2021】7号省级高中免学费建档立卡	98.00	优
26	2021年上级专款结转资金济财教指【2021】39号省级义务教育补助项目支出	98.00	优
27	2021年上级专款结转资金济财教指【2021】85号学前免助学金项目支出	98.00	优
28	2021年上级专款结转资金济财教指【2021】85号中职助学金项目支出	98.00	优
29	2022年特殊教育学生生活费项目	98.00	优
30	2022年义务教育学校免作业本费项目——世纪英华学校	96.00	优
31	2022年义务教育学校免作业本费项目——齐鲁制药厂子弟小学	98.00	优
32	2022年义务教育学校免作业本费项目——新航实验外国语学校	98.00	优
33	2022年义务教育学校免作业本费项目——济南外国语学校三箭分校	91.61	优
34	2022年义务教育学校免作业本费项目——济南外国语学校三箭分校	98.00	优
35	2022年市级教育发展资金—— 中职助学金	95.35	优
36	2022年市级教育发展资金——学前保教费	99.89	优
37	校长职级制度改革经费	95.00	优
38	教育内部审计及财务绩效管理	99.20	优
39	教科研及课程改革经费	98.00	优

40	教师培训经费	97.23	优
41	教育信息化2.0建设经费	99.89	优
42	2021年上级专款结转资金【2021】70号：督学责任区建设经费项目支出	98.00	优
43	照明环境改善工程	99.00	优
44	“校园 ”安防信息化平台建设及安全整改项目经费	94.97	优
45	校车运营经费	99.63	优
46	教育督导专项经费	99.97	优
47	移交义务教育学校设备购置及运转经费	90.29	优
48	义务教育阶段图书更新经费	98.00	优
49	电教器材、教学仪器设备更新及平台维护专项资金	98.00	优
50	标准化考点升级改造	98.00	优
51	初中学业水平测试经费	98.00	优
52	学生体质健康监测	94.98	优
53	农村成人及社区教育	98.00	优
54	少先队建设经费	94.95	优
55	心理和家庭教育指导中心运转经费	98.00	优
56	学生科技与体育赛事、学生体检报告与学籍卡印制	97.98	优
57	学生食堂管理服务提升资金	97.97	优
58	校车标准化运营服务费	90.00	优
59	义务教育阶段课桌椅更新经费	99.98	优
60	2021年上级专款结转资金济财教指【2021】60号改善办学条件项目支出	97.71	优

61	2022年市拨改善办学条件资金——空调更新补充款	96.47	优
62	2022年省级教育发展资金（中小学办学条件改善奖补资金）——实验室设备更新项目	98.00	优

项目支出绩效自评表
(2022年度)

项目名称	教育内部审计及财务绩效管理							
主管部门	济南市历城区教育和体育局			实施单位	济南市历城区教育和体育局			
		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率%	得分	
项目资金(万元)	年度资金总额	50	50	46	10	92.00%	9.2	
	其中：当年财政拨款	50	50	46				
	上年结转资金	0	0	0				
	其他资金	0	0	0				
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	“通过有资格第三方对部分学校开展经济责任和财务收支审计，能够及时发现教育系统内所属单位存在的问题并及时整改，同时对其他单位起到警示作用，有利于规范教育系统财务管理。结合教育的行业特点，在学校自评的基础上，通过抽取部分重点项目委托三方进行绩效管理评价，监督学校项目执行情况，提升学校绩效管理水平和，有助于形成教育、财政等部门协同实施绩效管理体制，切实发挥资金使用效益。”			“通过有资格第三方对部分学校开展经济责任和财务收支审计，能够及时发现教育系统内所属单位存在的问题并及时整改，同时对其他单位起到警示作用，有利于规范教育系统财务管理。结合教育的行业特点，在学校自评的基础上，通过抽取部分重点项目委托三方进行绩效管理评价，监督学校项目执行情况，提升学校绩效管理水平和，有助于形成教育、财政等部门协同实施绩效管理体制，切实发挥资金使用效益。”				
	一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
绩效指标	产出指标	数量指标	受益预算单位	108所	108所	15	15	
		质量指标	政府采购完成率	100%	100%	15	15	
		时效指标	项目完成时间	2022年12月	2022年12月	10	10	
		成本指标	总成本	50万元	46万元	10	10	
	效益指标	社会效益指标	学校财务水平	得到提升	得到提升	15	15	
		可持续发展影响指标	教育事业发展	得到保障	得到保障	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	学校对项目满意率	≥90%	90%	10	10	
总分						100	99.20	

项目支出绩效自评表
(2022年度)

项目名称	义务教育阶段图书更新经费							
主管部门	济南市历城区教育和体育局			实施单位	济南市历城区教育和体育局			
		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率%	得分	
项目资金(万元)	年度资金总额	40	40	40	10	100.00%	10	
	其中：当年财政拨款	40	40	40				
	上年结转资金	0	0	0				
	其他资金	0	0	0				
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	完成学校年度图书更新任务			通过实施此项目，为区内33所学校购置了24125册新书，完成了学校年度图书更新任务，满足在校学生的阅读需求				
	一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
绩效指标	产出指标	数量指标	采购图书册数	3万册	24125册	15	13	预估数值与实际采购数值存在较大差距，下一步夯实数据，提高数据准确性
		质量指标	采购图书质量达标要求	100%	100%	15	15	
		时效指标	采购完成及时率	100%	100%	10	10	
		成本指标	总成本	40万元	40万元	10	10	
	效益指标	社会效益指标	教学需求	得到满足	得到满足	15	15	
		可持续发展影响指标	学校办学条件	进一步改善	进一步改善	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	≥90%	90%	10	10	
总分						100	98.00	

项目支出绩效自评表
(2022年度)

项目名称	标准化考点升级改造								
主管部门	济南市历城区教育和体育局			实施单位	济南市历城区教育和体育局				
		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率%	得分		
项目资金(万元)	年度资金总额	40	40	40	10	100.00%	10		
	其中：当年财政拨款	40	40	40					
	上年结转资金	0	0	0					
	其他资金	0	0	0					
年度总体目标	预期目标			实际完成情况					
	对华山第三小学进行采购安装监控、屏蔽仪、金属探测仪、身份认证识别系统等国家教育考试标准化考点设备。使华山第三小学考点建设完成后均能达到省招考院考试要求，且符合《山东省国家教育考试标准化考点建设技术标准》。			对华山第三小学进行采购安装监控、屏蔽仪、金属探测仪、身份认证识别系统等国家教育考试标准化考点设备。使华山第三小学考点建设完成后均能达到省招考院考试要求，且符合《山东省国家教育考试标准化考点建设技术标准》。					
	一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
绩效指标	产出指标	数量指标	改造考场学校	1个	1个	15	15		
		质量指标	设备质量合格率	100%	100%	15	15		
		时效指标	项目完成时间	2022年6月	2022年11月	10	8	资金支付时间略晚，下一步加快资金支付进度，尽早拨付	
		成本指标	总成本	40万元	40万元	10	10		
	效益指标	社会效益指标	教育考试技术标准	符合标准要求	符合标准要求	10	10		
		生态效益指标	设备环保质量要求	符合规定	符合规定	10	10		
		可持续发展影响指标	服务社会能力	得到提升	得到提升	10	10		
	满意度指标	服务对象满意度指标	教师和学生满意率	≥95%	≥95%	10	10		
	总分						100	98.00	

项目支出绩效自评表
(2022年度)

项目名称	学生食堂管理服务提升资金							
主管部门	济南市历城区教育和体育局			实施单位	济南市历城区教育和体育局			
		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率%	得分	
项目资金(万元)	年度资金总额	65	65	64.78	10	99.66%	9.97	
	其中：当年财政拨款	65	65	64.78				
	上年结转资金	0	0	0				
	其他资金	0	0	0				
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	本项目总体绩效目标为加强食堂的食品安全监管，规范学校食堂管理，提高食堂管理水平，让学生吃的放心，家长和社会安心。具体服务类清单：1. 对食品原辅料监测；2. 风险隐患排查与解决方案；3. 每月一次现场巡查并形成巡查报告书；4. 食堂预警资讯及预警项目检测；5. 人员培训；6. 远程视频监控系统安装。通过本项目的实施，加强对食堂的食品安全监管，规范学校食堂管理，提高食堂管理水平，让学生吃的安心，让学生家长和社会放心。			本项目总体绩效目标为加强食堂的食品安全监管，规范学校食堂管理，提高食堂管理水平，让学生吃的放心，家长和社会安心。具体服务类清单：1. 对食品原辅料监测；2. 风险隐患排查与解决方案；3. 每月一次现场巡查并形成巡查报告书；4. 食堂预警资讯及预警项目检测；5. 人员培训；6. 远程视频监控系统安装。通过本项目的实施，加强对食堂的食品安全监管，规范学校食堂管理，提高食堂管理水平，让学生吃的安心，让学生家长和社会放心。				
	一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
绩效指标	产出指标	数量指标	中小学和幼儿园食堂数量	240所	227所	15	13	部分单位撤并，有食堂的单位数量减少
		质量指标	监测结果	符合标准	符合标准	15	15	
		时效指标	政府采购及时率	100%	100%	10	10	
		成本指标	预算执行情况	不超预算	不超预算	10	10	
	效益指标	社会效益指标	食堂管理	更加规范	更加规范	15	15	
		可持续发展影响指标	食品安全工作	进一步促进	进一步促进	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益人满意度	≥90%	90%	10	10	
总分						100	97.97	

历城区教育和体育局实验室设备购置 项目支出绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概况。

1、项目立项背景

2021年9月，教育部办公厅、国家发展改革委办公厅和财政部办公厅联合发布了《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》，组织开展2021-2025年“能力提升”项目规划编制工作。深入推进“能力提升”工作，是贯彻落实党的十九大和十九届二中、三中、四中、五中全会精神的重要举措，是坚持以人民为中心、贯彻新发展理念的重要抓手。编制好项目规划、组织好项目实施，是推动“十四五”期间义务教育事业发展的奠基工作。

能力提升项目规划编制的工作主要包括三个方面：（一）优先补齐农村义务教育办学条件短板。按照统一城乡义务教育学校建设标准和基本装备配置标准的要求，全面梳理农村义务教育学校办学条件缺口，补齐影响学校教学、生活和安全的基本办学条件。着力改善高寒高海拔地区取暖条件，大力改善学校寄宿条件，重点满足偏远地区学生和留守儿童的寄宿需求，根据需要建设心理咨询室、图书室等功能教室，建设乡村温馨校园。继续改善规划保留的乡村小规模学校办学条件，多种方式保障学校开齐开足国家规定课程。统筹考虑规划易地扶贫搬迁教育配套设施建设，保障义务教育就近入学需求。（二）切实扩

大城镇学位供给。充分考虑地区经济社会发展水平、城镇化进程和人口流动变化趋势，结合义务教育发展需求，科学规划义务教育学校布局，加大人口聚集的城市、县城学校规划建设力度，切实增加城镇学位供给，巩固化解大班额成果。合理确定学校办学规模，原则上不得新建超大规模学校。（三）稳步提升育人保障能力。建设必要的体育、美育场地和劳动教育场(所)，配齐设施设备，加强校园文化建设，发挥校园环境育人功能。稳妥推进教育信息化发展，支持专递课堂、名师课堂和名校网络课堂建设，提高信息化设备使用效率，促进信息技术与教育教学融合应用，加快缩小城乡、区域、校际差距。

能力提升项目建设内容包括三个：（一）校园校舍建设。主要支持建设教学及辅助用房，师生宿舍、食堂、浴室、厕所、开水(锅炉)房等生活用房，运动场地(馆)，围墙、大门、护坡(坎)等附属设施，以及校园文化、绿化、硬化等建设。（二）设施设备购置。支持购置教学实验仪器设备、音体美器材、课桌椅、图书，食堂设备、学生用床，配置饮水、洗浴、采暖、安全等生活必须设施设备。配备开展德育体育美育劳育和校园文化活动所需要的设施设备。（三）信息化建设。建设学校教学资源平台，配备数字教育资源，支持专递课堂、名师课堂和名校网络课堂相关设备购置，支持学校网络设施设备购置。

历城区教育和体育局根据区内义务教育阶段学校实际情况，结合本部门工作职责、中长期规划、部门决策会议纪要、财政预算批复文件、部门预算、年度工作计划等，编制2021-2025年能力提升规划，按照区内实际情况将理化生实验室设备购置项目规划在2022年，项目

实施单位是历城区教育和体育局，采购完成后将设备调拨至王舍人实验中学和鲍山学校。

2、项目实施依据

《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）。

3、项目实施目的和意义

实验教学是学校教学工作的重要组成部分，它是学校进行素质教育、开展综合实践活动、培养学生实践创新能力和科学启蒙的教学方法，它对于提高学生的学习兴趣，加深对基础知识的理解，掌握基本技能，培养能力等方面都具有重要意义，可以说实验教学效果的好坏，直接关系到学生知识的掌握和实验技能的全面提高。近年来，王舍人实验中学和鲍山学校的实验器材、实验设施一直没有更新添置，实验器材得不到及时的维护，教学配套消耗性材料也不能及时补充，学

校教学实验器材短缺落后。通过实施此项目，加强和改进中小学校实验教学工作，改变因实验仪器设备不足而无法开展实验教学的现象。

4、项目实施主要内容

本项目为义务教育薄弱环节改善与能力提升项目的2022年规划项目，项目实施单位为济南市历城区教育和体育局，项目实施内容为王舍人实验中学和鲍山学校购置理化生实验设备。

5、项目实施流程

历城区教育体育局是项目的执行单位，进行实验室设备的招投标，确认中标单位后由中标单位供货，设备通过验收后按照规定付款，并将设施设备分配至王舍人实验中学和鲍山学校。

6、资金投入和使用情况

本项目资金使用单位是济南市历城区教育和体育局，资金总额200万元，资金性质为山东省省级教育发展资金，区级指标文号为济历城财教审【2022】第：174号，年度实际支出200万元。

（二）项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标。

通过实施此项目，对王舍人实验中学和鲍山学校的理化生实验室设备进行更新，强化了实验教学，凸显了专业特点，丰富了学科内涵，集成了学科资源，体现了教学新理念，承载了更多的育人功能，有助于更好地落实新课程标准，提高实验教学质量，培养学生的动手实践和创新能力，持续推进品质课堂建设。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

1、绩效评价目的

绩效评价可以为政府绩效管理的改善提供必要的资料，帮助政府了解绩效目标的实施状况，不断提高绩效管理的水平和有效性，使绩效管理真正起到增强政府责任、优化公共服务的目的。本次绩效评价旨在客观、全面、公正地评价2022年1月1日-2022年12月31日济南市历城区义务教育能力提升工程理化生实验设备购置项目立项和资金投入的合理性、有效性等情况，发现并分析项目实施过程中的相关问题，并提出项目决策、过程、产出、效益等方面的绩效改善相关措施与政策建议，并将绩效评价结果作为以后年度资金安排和分配的依据，提高资金使用效益。

2、绩效评价对象和范围

本次绩效评价的对象和范围为2022年1月1日-2022年12月31日济南市历城区义务教育能力提升工程理化生实验设备购置项目实施及管理情况。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

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，用以反映和考核项目立项的规范情况。	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； 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	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

				考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。		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和工作任务相匹配。
			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, 以及项目能力建设情况。	5	
			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	
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。

（三）绩效评价工作过程。

本次绩效评价工作从2023年7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	立项程序合规性	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	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
			资金使用合规性	资金拨付审批合规性	2	2
过程	16	组织实施 (8)	资金使用合规性	与批复用途一致性	1	0.5
				资金专款专用情况	1	1
			管理制度健全性	管理制度健全性	2	2
				制度执行有效性	制度执行有效性	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	学科实验正常开展率	10	10
				受益学生数	10	10
			可持续影响	实验室设备可使用年限	5	5
			社会公众或服务对象满意度	学校对实验室设施设备满意度	10	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，项目归历城区教育体育局电教站和计财科管理，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、2021-2025年能力提升项目工作计划等材料，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、2021-2025年能力提升项目工作计划、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，两所项目学校实际分配的实验室设备金额不足200万元，存在剩余资金，资金未全部应用于项目学校，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、实验室设备年份统计表等材料，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200万元，实际到账200万元，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，两所项目学校实际分配的实验室设备金额不足200万元，存在剩余资金，资金未全部应用于项目学校，其中约4万元资金用于董家中心小学设备购置，与资金申请报告内容不符，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，历城区教育和体育局财务管理制度（济历城教〔2016〕79号）、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》（教财【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”：根据资产平台数据、政府采购合同等材料，采购的设备满足《山东省普通中小学校办学条件标准》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，采购的实验室设施设备质量均合格，能够满足《山东省中小学校办学条件标准》规定，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设备明细，所采购实验室设备均为理化生实验室设备，与学科教育教

学内容高度适配，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”：根据2022年历城区能力提升工程计划要求，项目应于2022年度完成，经查看验收报告该项目已于2022年12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，项目预算200万元，实际支出200万元，成本节约率= $(200-200)/200=0$ ，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%。

“学科实验正常开展率”：通过实施此项目，更新了项目学校的理化生实验室设备，保障学校正常开展学科实验，正常开展率达到100%，本项得满分。

“受益学生数”：预计受益学生数为2013人，实际受益学生数3064人，本项得满分。

“实验室设备可使用年限”：根据采购合同和验收报告，本次采购设备均为符合《山东省中小学校办学条件标准》，能够达到实验室设备可使用年限，本项得满分。

“学校对实验室设施设备满意度”：通过实施此项目，学校的理化生实验室设备进行更新，强化了实验教学，凸显了专业特点，丰富了学科内涵，集成了学科资源，体现了教学新理念，承

载了更多的育人功能，有助于更好地落实新课程标准，提高实验教学质量，培养学生的动手实践和创新能力，持续推进品质课堂建设，学校领导及理化生各科老师都对此表示满意，本项得满分。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因

（一）主要经验及做法

区教体局及时分配资金，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

济南市历城区教育和体育局

2023年8月11日