

2022 年度
济南市历城第二中学
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 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

济南市历城第二中学是寄宿制高中学校，始建于 1958 年，隶属于济南市历城区教育和体育局，属于公益二类事业单位，主要职能是实施普通高中教育教学，促进基础教育发展，全面贯彻国家教育方针，培养学生的创新精神与实践能 力，使之成为社会主义事业的建设者和接班人。

学校职责：

1、认真贯彻落实党的教育方针，积极配合教育行政部门做好教育教学指导工作；

2、负责实施对全校教师的继续教育；

3、为全校开展教师校本培训提供指导和服务；

4、承担全校基础教育新课程、教材和教法培训等，成为全校开展教师教育工作的培训、研究和服务中心；

5、配合教育行政部门做好全校有关教师继续教育和实施教师资格制度的组织、协调、评价和服务工作，成为全校教师教育政策咨询和指导中心；

6、指导教师在教学实践中学习和研究，推动教师开展教 改实验，不断提高教师的专业化水平；

7、为全校开展校本培训和日常教学提供信息技术和现代 教育技术服务，为通过现代远程教育手段开展教师继续教育 提供帮助和支持；

8、为广大教师研修学习提供必要的场所、设施、设备和资源等良好环境，辅导和帮助广大教师充分利用各种信息资源开展自主学习；

9、实施校园文化阵地建设，确保校园环境整洁优美、文化氛围浓厚盎然；

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

二、机构设置

本单位内设 5 个职能科室，分别是：教导处、政教处、总务处、办公室、组织人事科。

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：济南市历城第二中学

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	27,767.89	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	31.49	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	1,103.92	五、教育支出	36	24,323.87
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	45.90	八、社会保障和就业支出	39	1,903.32
	9		九、卫生健康支出	40	1,083.58
	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	1,561.04
	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	126.22
	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	28,949.19	本年支出合计	58	28,998.02
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	89.74	年末结转和结余	60	40.91
	30			61	
总计	31	29,038.93	总计	62	29,038.93

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：济南市历城第二中学

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		28,949.19	27,799.38		1,103.92			45.90
205	教育支出	24,323.87	23,219.96		1,103.92			
20502	普通教育	21,121.84	20,017.93		1,103.92			
2050202	小学教育	62.74	62.74					
2050203	初中教育	113.10	113.10					
2050204	高中教育	19,183.77	18,079.86		1,103.92			
2050299	其他普通教育支出	1,762.23	1,762.23					
20509	教育费附加安排的支出	1,815.38	1,815.38					
2050999	其他教育费附加安排的支出	1,815.38	1,815.38					
20599	其他教育支出	1,386.65	1,386.65					
2059999	其他教育支出	1,386.65	1,386.65					
208	社会保障和就业支出	1,903.32	1,903.32					
20805	行政事业单位养老支出	1,844.31	1,844.31					

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
2080502	事业单位离退休	3.49	3.49					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	1,227.22	1,227.22					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	613.61	613.61					
20899	其他社会保障和就业支出	59.00	59.00					
2089999	其他社会保障和就业支出	59.00	59.00					
210	卫生健康支出	1,083.58	1,083.58					
21011	行政事业单位医疗	1,083.58	1,083.58					
2101102	事业单位医疗	1,083.58	1,083.58					
221	住房保障支出	1,561.04	1,561.04					
22102	住房改革支出	1,561.04	1,561.04					
2210201	住房公积金	1,561.04	1,561.04					
229	其他支出	77.38	31.49					45.90
22960	彩票公益金安排的支出	31.49	31.49					
2296004	用于教育事业的彩票公益金支出	31.49	31.49					
22999	其他支出	45.90						45.90
2299999	其他支出	45.90						45.90

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：济南市历城第二中学

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		28,998.02	22,749.99	6,248.03			
205	教育支出	24,323.87	18,121.33	6,202.54			
20502	普通教育	21,121.84	18,121.33	3,000.52			
2050202	小学教育	62.74	35.74	27.00			
2050203	初中教育	113.10	113.10				
2050204	高中教育	19,183.77	17,322.24	1,861.53			
2050299	其他普通教育支出	1,762.23	650.24	1,111.99			
20509	教育费附加安排的支出	1,815.38		1,815.38			
2050999	其他教育费附加安排的支出	1,815.38		1,815.38			
20599	其他教育支出	1,386.65		1,386.65			
2059999	其他教育支出	1,386.65		1,386.65			
208	社会保障和就业支出	1,903.32	1,903.32				
20805	行政事业单位养老支出	1,844.31	1,844.31				

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
2080502	事业单位离退休	3.49	3.49				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	1,227.22	1,227.22				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	613.61	613.61				
20899	其他社会保障和就业支出	59.00	59.00				
2089999	其他社会保障和就业支出	59.00	59.00				
210	卫生健康支出	1,083.58	1,083.58				
21011	行政事业单位医疗	1,083.58	1,083.58				
2101102	事业单位医疗	1,083.58	1,083.58				
221	住房保障支出	1,561.04	1,561.04				
22102	住房改革支出	1,561.04	1,561.04				
2210201	住房公积金	1,561.04	1,561.04				
229	其他支出	126.22	80.73	45.49			
22960	彩票公益金安排的支出	31.49		31.49			
2296004	用于教育事业的彩票公益金支出	31.49		31.49			
22999	其他支出	94.73	80.73	14.00			
2299999	其他支出	94.73	80.73	14.00			

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

单位：济南市历城第二中学

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	27,767.89	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2	31.49	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	23,219.96	23,219.96		
	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	1,903.32	1,903.32		
	9		九、卫生健康支出	41	1,083.58	1,083.58		
	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	1,561.04	1,561.04		
	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	31.49		31.49	
	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	27,799.38	本年支出合计	59	27,799.38	27,767.89	31.49	
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	27,799.38	总计	64	27,799.38	27,767.89	31.49	

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：济南市历城第二中学

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		27,767.89	22,669.26	5,098.63
205	教育支出	23,219.96	18,121.33	5,098.63
20502	普通教育	20,017.93	18,121.33	1,896.60
2050202	小学教育	62.74	35.74	27.00
2050203	初中教育	113.10	113.10	
2050204	高中教育	18,079.86	17,322.24	757.61
2050299	其他普通教育支出	1,762.23	650.24	1,111.99
20509	教育费附加安排的支出	1,815.38		1,815.38
2050999	其他教育费附加安排的支出	1,815.38		1,815.38
20599	其他教育支出	1,386.65		1,386.65
2059999	其他教育支出	1,386.65		1,386.65
208	社会保障和就业支出	1,903.32	1,903.32	
20805	行政事业单位养老支出	1,844.31	1,844.31	

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
2080502	事业单位离退休	3.49	3.49	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	1,227.22	1,227.22	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	613.61	613.61	
20899	其他社会保障和就业支出	59.00	59.00	
2089999	其他社会保障和就业支出	59.00	59.00	
210	卫生健康支出	1,083.58	1,083.58	
21011	行政事业单位医疗	1,083.58	1,083.58	
2101102	事业单位医疗	1,083.58	1,083.58	
221	住房保障支出	1,561.04	1,561.04	
22102	住房改革支出	1,561.04	1,561.04	
2210201	住房公积金	1,561.04	1,561.04	

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：济南市历城第二中学

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	21,216.99	302	商品和服务支出	1,161.47	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	3,791.69	30201	办公费	358.36	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	1,577.01	30202	印刷费	110.71	30702	国外债务付息	
30103	奖金	8,276.18	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	2,922.90	30205	水费	11.53	310	资本性支出	0.38
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	1,227.22	30206	电费	136.88	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	613.61	30207	邮电费	1.13	31002	办公设备购置	0.38
30110	职工基本医疗保险缴费	1,083.58	30208	取暖费	108.54	31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	78.23	31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	163.77	30211	差旅费	24.79	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	1,561.04	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	30.25	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	290.42	30215	会议费	0.19	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	81.90	31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	151.61	30217	公务接待费	0.67	31012	拆迁补偿	
30303	退职(役)费		30218	专用材料费	4.82	31013	公务用车购置	
30304	抚恤金	8.12	30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助	19.28	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费	10.00	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	195.37	312	对企业补助	
30309	奖励金	80.51	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	1.79	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	1.42	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助	30.90	30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	4.90	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		21,507.41	公用经费合计					1,161.85

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：济南市历城第二中学

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			31.49	31.49		31.49	
229	其他支出		31.49	31.49		31.49	
22960	彩票公益金安排的支出		31.49	31.49		31.49	
2296004	用于教育事业的彩票公益 金支出		31.49	31.49		31.49	

注：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：济南市历城第二中学

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：济南市历城第二中学

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
2.46		1.79		1.79	0.67	2.46		1.79		1.79	0.67

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。

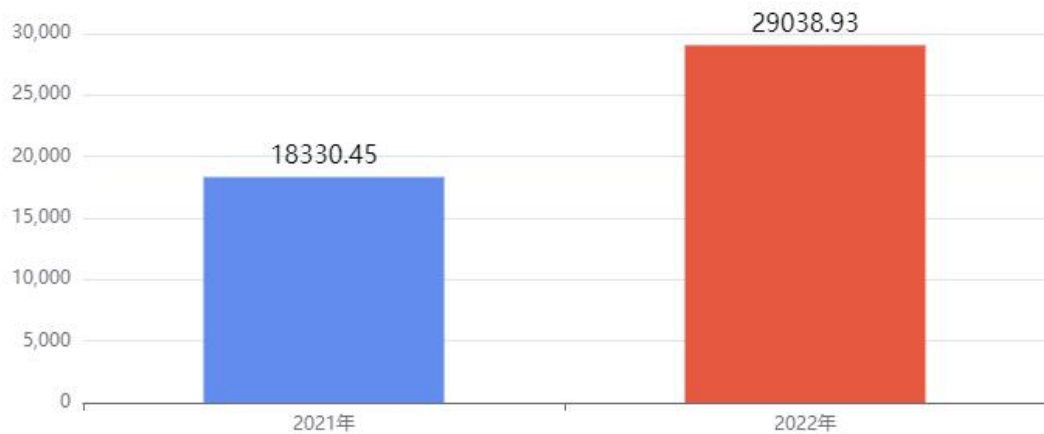
第三部分

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 29,038.93 万元。与 2021 年度相比，收、支总计各增加 10,708.48 万元，增长 58.42%。主要是本年发放 2020 年度及 2021 年度绩效考核奖金、落实工资津补贴政策及本年净增 134 人，造成人员工资福利收、支增加，导致 2022 年度收、支均增加。

图1：收入支出决算变动情况
(单位：万元)

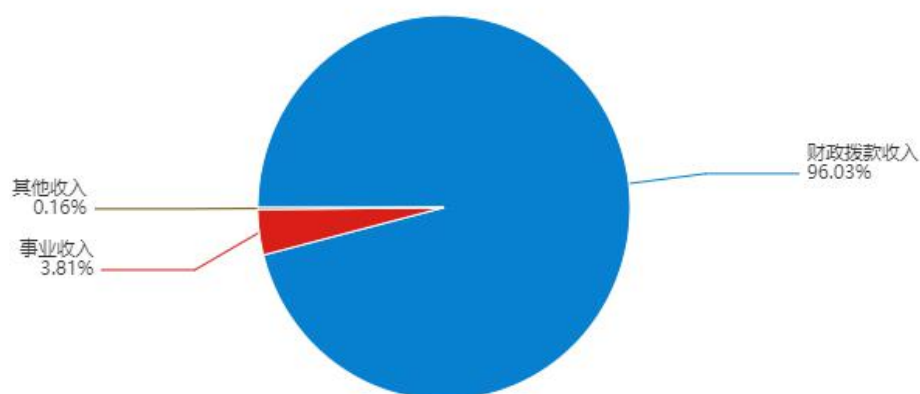


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

2022 年度收入合计 28,949.19 万元，其中：财政拨款收入 27,799.38 万元，占 96.03%；事业收入 1,103.92 万元，占 3.81%；其他收入 45.9 万元，占 0.16%。

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 27,799.38 万元。与 2021 年度相比，增加 11,228.04 万元，增长 67.76%。主要是本年发放 2020 年度及 2021 年度绩效考核奖金、落实工资津补贴政策及本年净增 134 人，造成人员工资福利收入增加，导致财政拨款收入增加。

2、上级补助收入 0 万元。与上年决算数一致。

3、事业收入 1,103.92 万元。与 2021 年度相比，增加 55.68 万元，增长 5.31%。主要是本年彩石校区投入使用，增加招生 593 人，导致事业收入增加。

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 45.9 万元。与 2021 年度相比，减少 60.14

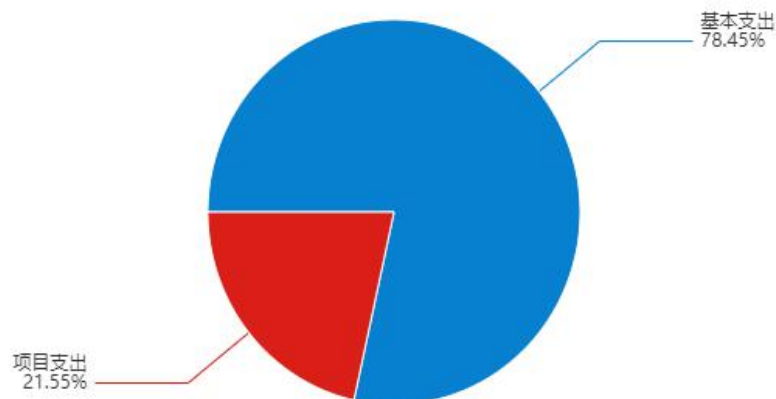
万元，下降 56.71%。主要是本年收到的女足训练经费减少，导致其他收入减少。

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 28,998.02 万元，其中：基本支出 22,749.99 万元，占 78.45%；项目支出 6,248.03 万元，占 21.55%。

图3：本年支出构成情况



（二）支出决算具体情况

1、基本支出 22,749.99 万元。与 2021 年度相比，增加 8,810.33 万元，增长 63.2%。主要是本年发放 2020 年度及 2021 年度绩效考核奖金、落实工资津补贴政策及本年净增 134 人，造成人员工资福利支出增加，导致基本支出增加。

2、项目支出 6,248.03 万元。与 2021 年度相比，增加

1,946.98 万元，增长 45.27%。主要是本年将纳入专户管理资金及非税收入资金列项目支出，导致项目支出增加。

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

2022 年度财政拨款收、支总计均为 27,799.38 万元。与 2021 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 10,682.11 万元，增长 62.41%。主要是本年发放 2020 年度及 2021 年度绩效考核奖金、落实工资津补贴政策及本年净增 134 人，造成人员工资福利收、支增加，导致财政拨款收、支增加。

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 27,767.89 万元，占本年支出合计的 95.76%。与 2021 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 10,653.13 万元，增长 62.25%。主要是本年发放 2020 年度及 2021 年度绩效考核奖金、本年落实工资津补贴政策及本年净增 134 人，造成人员工资福利支出增加，导致一般公共预算财政拨款支出增加。

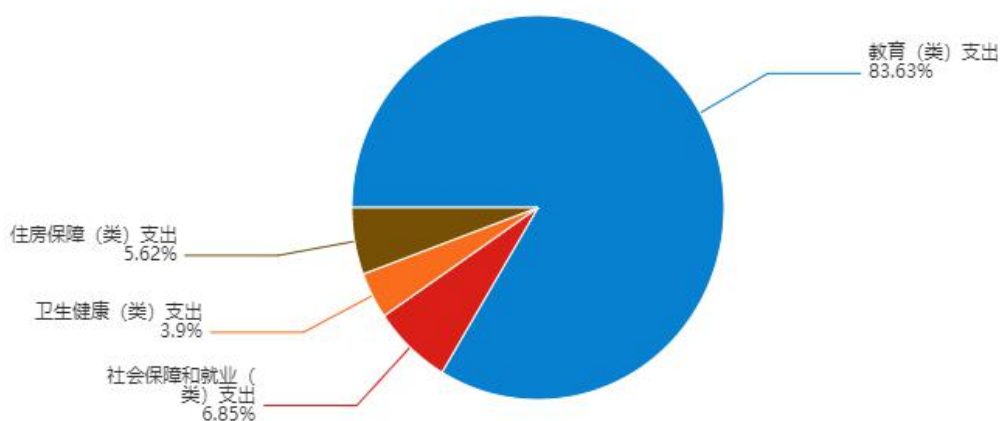
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况
(单位：万元)



(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 27,767.89 万元，主要用于以下方面：教育(类)支出 23,219.96 万元，占 83.63%；社会保障和就业(类)支出 1,903.32 万元，占 6.85%；卫生健康(类)支出 1,083.58 万元，占 3.9%；住房保障(类)支出 1,561.04 万元，占 5.62%。

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 13,948.78 万元，支出决算为 27,767.89 万元，完成年初预算的 199.07%。决算数大于年初预算数的主要原因是本年发放 2020 年度及 2021 年度绩效考核奖金、落实工资津补贴政策及本年净增 134 人，造成人员工资福利支出增加；根据上级资金分配方案及学校工作管理需求，年中追加安保经费、德育和课后延时补贴、助学金等预算资金，导致决算数大于年初预算数；根据上级资金分配方案，为解决集团义务教育学校、彩石校区等内部配套项目贷款，追加预算资金，导致决算数大于年初预算数；根据《山东省普通中小学办学条件标准》要求及上级资金分配方案，开展彩石校区内部配套项目，追加预算资金，导致决算数大于年初预算数。其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）。年初预算为 73.12 万元，支出决算为 62.74 万元，完成年初预算的 85.8%。决算数小于年初预算数的主要原因是因上级公用经费年初预算全部做入“小学教育”，实际支出时在“其他普通教育支出”列支，导致决算数小于年初预算数。

2、教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）。年初预算为 282.75 万元，支出决算为 113.1 万元，完成年初预算的 40%。决算数小于年初预算数的主要原因是因上级公用经费项目年初预算全部做入“初中教育”，实际支出时在“其他普通教育支出”列支，导致决算数小于年初预算数。

3、教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）。年初预算为 10,276.93 万元，支出决算为 18,079.86 万元，完成年初预算的 175.93%。决算数大于年初预算数的主要原因是本年发放 2020 年度及 2021 年度绩效考核奖金、落实工资津补贴政策及本年净增 134 人，造成人员工资福利支出增加；2022 年本单位新增退休人员 4 人，追加预算用于发放一次性退休补贴等，导致决算数大于预算数。

4、教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 1,762.23 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是年初预算中“小学教育”、“初中教育”及“高中教育”中上级公用经费，实际支出时在本

科目列支，导致决算数大于年初预算数；根据上级资金分配方案及学校工作管理需求，年中追加安保经费、德育和课后延时补贴、助学金等预算资金，导致决算数大于年初预算数；根据上级资金分配方案，为解决集团义务教育学校、彩石校区等内部配套项目贷款，追加预算资金，导致决算数大于年初预算数。

5、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 0 万元，支出决算为 1,815.38 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是根据上级资金分配方案，开展改善办学条件项目，追加预算资金，导致决算数大于年初预算数；根据《山东省普通中小学办学条件标准》要求及上级资金分配方案，开展移交义务教育学校设备购置及运转经费项目，追加预算资金，导致决算数大于年初预算数。

6、教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 1,386.65 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是根据《山东省普通中小学办学条件标准》要求及上级资金分配方案，开展彩石校区内部配套项目，追加预算资金，导致决算数大于年初预算数。

7、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）。年初预算为 0 万元，支出决算为 3.49

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落实离休人员津补贴及基础绩效奖政策，导致事业单位离退休支出增加。

8、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937.24万元，支出决算为1,227.22万元，完成年初预算的130.94%。决算数大于年初预算数的主要原因是本年净增134人，造成社保经费增加；落实工资津贴补贴政策，调整提高基本养老保险缴费基数，年中追加安排部分财政拨款预算。

9、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项)。年初预算为468.62万元，支出决算为613.61万元，完成年初预算的130.94%。决算数大于年初预算数的主要原因是本年净增134人，造成社保经费增加；落实工资津贴补贴政策，调整提高职业年金缴费基数，年中追加安排部分财政拨款预算。

10、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49.3万元，支出决算为59万元，完成年初预算的119.68%。决算数大于年初预算数的主要原因是本年净增134人，造成其他社会保障和就业支出增加；落实工资津贴补贴政策，调整提高事业单位医疗保险缴费基数，年中追加安排部分财政拨款

预算。

11、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 851.44 万元，支出决算为 1,083.58 万元，完成年初预算的 127.26%。决算数大于年初预算数的主要原因是本年净增 134 人，造成事业单位医疗支出增加；本年落实工资津贴补贴政策，调整提高事业单位医疗保险缴费基数，年中追加安排部分财政拨款预算。

12、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 1,009.38 万元，支出决算为 1,561.04 万元，完成年初预算的 154.65%。决算数大于年初预算数的主要原因是本年净增 134 人，造成住房公积金支出增加；本年发放 2020 年度及 2021 年度绩效考核奖金、落实工资津补贴政策，调整提高住房公积金基数，年中追加安排部分财政拨款预算。

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 22,669.26 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 21,507.41 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、奖励金、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费 1,161.85 万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、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

2022 年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余 0 万元，本年收入 31.49 万元，本年支出 31.49 万元，年末结转和结余 0 万元。支出具体情况如下：

（一）其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）用于教育事业的彩票公益金支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 31.49 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，根据上级资金分配方案，开展足球、篮球、体育赛事及毽球活动项目，追加预算资金，导致决算数大于年初预算数。

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2.46万元，支出决算为2.46万元，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1.79万元，支出决算为1.79万元，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年济南市历城第二中学使用财政拨款购置公务用车0辆。

公务用车运行维护费1.79万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费及保险费等支出。截至2022年12月31日，济南市历城第二中学财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为2辆。

3、公务接待费全年预算为0.67万元，支出决算为0.67万元，与2022年预算基本持平。完成全年预算的100%。其中：

国内接待费0.67万元，主要用于各地教育部门来校交流学习，各级各类教研活动及业务培训等招待支出，共计接待

11 批次、163 人次（含外事接待 0 批次、0 人次）；

国（境）外接待费 0 万元，共计接待 0 批次、0 人次。

十、机关运行经费支出说明

本单位无财政拨款安排的机关运行经费支出。

十一、政府采购支出说明

2022 年度政府采购支出总额 5,042.05 万元，其中：政府采购货物支出 3,236.39 万元、政府采购工程支出 1,129.83 万元、政府采购服务支出 675.83 万元。授予中小企业合同金额 4,942.21 万元，占政府采购支出总额的 98.02%，其中：授予小微企业合同金额 4,767.57 万元，占政府采购支出总额的 94.56%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 96.92%，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 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 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）3 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 50 个,涉及预算资金 7,099.27 万元,占单位预算项目支出总额的 100%。

组织对电梯安装工程等 1 个项目开展了重点绩效评价,涉及预算资金 187 万元。

(二) 区级预算项目绩效自评结果。济南市历城第二中学 2022 年度区级预算绩效自评的 50 个项目中,50 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,各项目立项程序完整、规范,质量合格率高,资金支付不超预算,但也存在预算目标不明确、绩效指标细化和量化不精确,资金到位不及时支付等问题。

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,以及办公设备及家具、图书、电梯安装工程等 5 个项目的绩效自评表。

1、办公设备及家具项目绩效自评综述: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 53.68 万元,执行数为 53.68 万元,完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况:项目有序开展,资金使用比较规范,基本达到年初制

定的绩效目标。办公设备及家具的投入，保障了正常教育教学工作的开展。发现的主要问题及原因：资金到位时间导致未按合同约定付款。下一步改进措施：合理规划资金申请，按合同约定执行。

2、图书项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 99 分。全年预算数为 14.5 万元，执行数为 14.5 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：该项目的完成，增加了图书馆藏书，满足了师生的阅读需求。发现的主要问题及原因：因师生需求发生变化，个别书目调整导致偏离。下一步改进措施：及时了解师生需求，确定好书目。

3、电梯安装工程项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 97 分。全年预算数为 187 万元，执行数为 187 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：项目有序开展，基本达到年初制定的绩效目标。既为行动不便的学生提供了方便，又优化学校服务，提升了学生的归属感。发现的主要问题及原因：因疫情原因，未按合同约定完成。下一步改进措施：以后签订合同时，注意各项要素的合理性。

4、助学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 96.49 分。全年预算数为 35 万元，执行数为

33.2 万元，完成预算的 94.86%。项目绩效目标完成情况：给予学生一个温暖的学习环境，保障贫困学生顺利完成学业，促进了学生可持续发展。发现的主要问题及原因：前期测算享受助学金的学生数不够精准导致偏离。下一步改进措施：提前与级部沟通摸底、进一步落实好享受助学金学生数。

5、改善办学条件类项目绩效自评综述：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 50 万元，执行数为 50 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：圆满完成 2022 年特色高中教育服务，基本达到制定的绩效目标。发现的主要问题及原因：通过课程的开展，发现学生素养有待进一步提高。下一步改进措施：加强课程改进和学生学习管理，进一步提升教学质量。

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。

电梯安装工程项目，绩效评价得分为 99.19 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）小学教育（项）：反映各部门举办的小学教育支出。政府各部门对社会组织等举办的小学的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

十七、教育支出（类）普通教育（款）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。

十八、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。

十九、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、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。

二十一、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。

二十二、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）：反映事业单位开支的离退休经费。

二十三、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）：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。

二十四、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职业年金支出。

二十五、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。

二十六、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。

二十七、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。

二十八、其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）

用于教育事业的彩票公益金支出(项):反映用于教育事业的彩票公益金支出。

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：济南市历城第二中学

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	2022年义务教育学校免作业本费项目	99.00	优
2	2022年省级教育发展资金（中小学办学条件改善奖补）——课后服务奖补资金项目	99.00	优
3	2022年省级教育发展资金（中小学办学条件改善奖补）——课后服务奖补资金项目	99.00	优
4	2022年中小学安保人员经费项目	99.00	优
5	2022年中小学安保人员经费项目（智轩）	97.00	优
6	2022年中小学安保人员经费项目（智轩）	99.50	优
7	2022年中小学安保人员经费项目	99.00	优
8	2022历城区第十八届艺术节项目	98.00	优
9	2021年上级专款结转资金济财教指[2021]2号：文泉小学内部设施配套采购	97.00	优
10	2021年上级专款结转资金济财教指【2021】2号：中建锦绣天地小学内部设施设备配套项目	97.00	优
11	2021年上级专款结转资金济财教指【2021】2号：万达文旅城内部设施配套采购项目	98.00	优
12	2021年上级专款结转资金济财教指[2021]2号：中新国际城初中内部设施配套资金	98.00	优
13	2021年上级专款结转资金济财教指【2021】60号：礼轩小学电教设备采购	99.00	优
14	2021年上级专款结转资金济财教指【2021】2号：礼轩小学教学家具等内部配套采购	99.00	优
15	2021年上级专款结转资金济财教指【2021】2号：锦绣天地小学内部设施配套项目	97.00	优
16	2021年上级专款结转资金济财教指【2021】9号：历城二中改善办学条件项目	97.00	优

2022年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位名称：济南市历城第二中学

序号	项目名称	自评得分	自评等级
17	2021年上级专款结转资金济财教指【2021】30号：历城二中改善办学条件项目	98.00	优
18	2021年非税收入结转资金：改善办学条件项目	98.00	优
19	2021年非税收入结转资金：彩石校区内部配套项目	91.89	优
20	2021年地方教育附加结转资金：彩石校区内部设施配套项目	96.69	优
21	2021年上级专款（基金）结转资金济财教指【2021】76号：体育专项资金	99.00	优
22	彩石校区市级配套资金项目	91.01	优
23	2021移交义务教育学校内部配套资金	92.39	优
24	2022年上级学生公用经费	95.00	优
25	印刷服务	98.00	优
26	物业管理服务	98.00	优
27	设备设施运营维护服务费	98.89	优
28	教育培训服务	98.00	优
29	办公设备及家具	98.00	优
30	教学器材仪器等	99.00	优
31	图书	99.00	优
32	心理咨询设备	99.00	优

2022年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位名称：济南市历城第二中学

序号	项目名称	自评得分	自评等级
33	后勤办公及五金电料用品	99.00	优
34	绿化提升工程	98.00	优
35	电梯安装工程	97.00	优
36	运动场体育馆提升改造工程	94.14	优
37	助学金	96.49	优
38	办公运转经费	96.62	优
39	班主任德育团队及延时服务绩效工资	99.00	优
40	2022年高中市级公用经费	96.87	优
41	2022年历城区少年科技院科技活动	97.00	优
42	2022年区级取暖补助及运转资金	99.00	优
43	2022年特殊教育学生生活费项目	95.00	优
44	济南市基础教育改革项目-心理健康	99.00	优
45	食堂提升改造项目-历城二中	99.00	优
46	食堂提升改造项目-稼轩学校	99.00	优
47	2022移交义务教育学校设备购置	99.82	优
48	2022年移交义务教育学校设备购置项目	99.82	优

项目支出绩效自评表
(2022年度)

项目名称	办公设备及家具								
主管部门	济南市历城第二中学			实施单位	济南市历城第二中学				
		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	53.68	53.68	53.68	10	100.00%	10		
	其中：当年财政拨款	16.92	16.92	16.92					
	上年结转资金	0	0	0					
	其他资金	36.76	36.76	36.76					
年度总体目标	预期目标			实际完成情况					
	完成以上项目采购并投入使用后，可以提高办学质量和效率，提升教师的服务水平，提高师生满意度。			此项目采购并投入使用后，改善了学校办学条件，保障了学校教育教学的正常运转。					
	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	办公设备及办公家具	2宗	2宗	15	15		
		质量指标	质量合格	100%	100%	15	15		
		时效指标	按合同约定	100%	80%	10	8	因资金到位时间导致偏离，下一步合理规划资金申请，避免滞后。	
		成本指标	不超预算	≤53.68万元	53.68万元	10	10		
	效益指标	社会效益指标	改善学校办学条件	明显	得到提升	10	10		
		生态效益指标	保障环保，无污染	符合	符合	10	10		
		可持续发展影响指标	学校教育教学的正常运转	得到保障	到到保障	10	10		
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	≥95%	98%	10	10		
	总分						100	98.00	

项目支出绩效自评表
(2022年度)

项目名称	图书							
主管部门	济南市历城第二中学			实施单位	济南市历城第二中学			
		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	14.5	14.5	14.5	10	100.00%	10	
	其中：当年财政拨款	0	0	0				
	上年结转资金	0	0	0				
	其他资金	14.5	14.5	14.5				
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	采购完成采购，增加馆藏书籍，满足师生借阅需求。			采购完成采购，增加馆藏书籍，满足师生借阅需求。				
	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	新增图书2500册；电子图书3000册；书立50对；教师用书800册	100%	100%	15	15	
		质量指标	质量合格	100%	100%	15	15	
		时效指标	按合同约定完成	100%	100%	10	10	
		成本指标	不超预算	≤14.5万元	14.5万元	10	10	
	效益指标	社会效益指标	满足师生阅读需求	满足	满足	15	14	因师生需求发展和市场变化，个别书目调整导致偏差，下一步调整配书率。
		生态效益指标	无	无	无	0	0	
		可持续发展影响指标	满足师生阅读需求	满足	满足	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意率	≥95%	100%	10	10	
总分						100	99.00	

项目支出绩效自评表
(2022年度)

项目名称	电梯安装工程							
主管部门	济南市历城第二中学			实施单位	济南市历城第二中学			
		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	187	187	187	10	100.00%	10	
	其中：当年财政拨款	187	187	187				
	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				
	本项目在男女生公寓分别增设一台外挂电梯，方便高层住宿学生尤其是身体有残疾或行动不便者的上下交通，提升学生居住环境，优化学校服务，方便学校管理，提高综合管理效率。每台电梯约93.5万元（含设计、预算、审计等相关费用），两台计187万元。			本项目的完成，为行动不便的学生提供了方便，优化学校服务，提升了学生的归属感。				
	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	电梯	2部	2部	15	15	
		质量指标	质量合格	100%	100%	15	15	
		时效指标	按合同约定完成	100%	100%	10	7	因疫情原因造成偏差，以后签订合同时注意各项要素的合理性。
		成本指标	不超预算	≤187万	187万元	10	10	
	效益指标	社会效益指标	保障学校教育教学正常运转、提升办学质量	是	得到保障	15	15	
		可持续发展影响指标	为学生提供便利条件年限	≥5年	10年	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	≥95%	95%	10	10	
总分						100	97.00	

项目支出绩效自评表
(2022年度)

项目名称	助学金							
主管部门	济南市历城第二中学			实施单位	济南市历城第二中学			
		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	35	35	33.2	10	94.86%	9.49	
	其中：当年财政拨款	0	0	0				
	上年结转资金	0	0	0				
	其他资金	35	35	33.2				
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	济南市历城第二中学共有学生4526名，每年申请国家助学金约923人次，根据《济南市学生资助资金管理办法》要求，普通高中要从事业收入中足额提取3%—5%的经费，用于奖励和资助学生，保证贫困家庭学生顺利完成学业，促进学生可持续发展。			本项目的完成，给予学生一个温暖的学习环境，保障贫困学生顺利完成学业，促进了学生可持续发展。				
	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	资助学生人次	≥100人次	82	15	12	预算不准确，下一步要落实人数，尽量减少偏离。
		质量指标	按照国家相关文件标准执行	是	是	15	15	
		时效指标	发放及时性	100%	100%	10	10	
		成本指标	按照实际事业收入足额提取	≥3%	3%	10	10	
	效益指标	社会效益指标	保证贫困家庭学生顺利完成学业	100%	100%	15	15	
		可持续发展影响指标	促进学生可持续发展	是	是	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	≥95%	97%	10	10	
总分						100	96.49	

项目支出绩效自评表
(2022年度)

项目名称	改善办学条件类							
主管部门	济南市历城第二中学			实施单位	济南市历城第二中学			
		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	0	50	50	10	100.00%	10	
	其中：当年财政拨款	0	50	50				
	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				
	完成济南市历城第二中学2023年特色高中教育服务：包括综合实践支持课程研发，智慧教学系统的开发与完善，学生实践活动材料更新及综合实践活动教学服务。			圆满完成了济南市历城第二中学2022年特色高中教育服务：包括综合实践支持课程研发，智慧教学系统的开发与完善，学生实践活动材料更新及综合实践活动教学服务。				
	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	完成20门课程开发、一套智慧学习系统开发、一批实践活动材料、300课时综合实践活动教	100%	100%	15	15	
		质量指标	质量合格	100%	100%	15	15	
		时效指标	项目完成时间	2022年12月底	2022年12月底	10	10	
		成本指标	不超预算	≤50万元	50万	10	10	
	效益指标	经济效益指标	无	无	无	0	0	
		社会效益指标	促进学生科技素养提升	≥90%	97%	15	14	学生素养有待进一步提高，加强课程改进和学生管理，进一步提升教育教学质量。
		生态效益指标	无	无	无	0	0	
		可持续发展影响指标	促进科技教育可持续发展	效果显著	效果显著	15	14	可持续发展效果有待进一步提升，加强科技教育的顶层设计，优化教育教学机制。
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生及家长满意率	≥90%	96%	10	10	
	总分						100	98.00

济南市历城第二中学电梯安装工程

项目支出绩效评价报告

一、基本情况

(一) 项目概况

1. 项目背景

2018年以来，国家高度重视旧楼加装电梯工作，这是改善居住条件、应对各种情况的必要措施。《国务院办公厅关于加强电梯质量安全工作的意见国办发〔2018〕8号》：加强既有住宅加装电梯相关技术标准修订，促进既有住宅加装电梯工作。《济南市既有住宅增设电梯办法》于2019年9月1日正式实施，加装电梯工作不仅是一项改善居住条件的重要工作，更是解决便利出行问题的创新探索，推动加装电梯工作已经成为保障生活品质的必由之路。

2. 项目内容及实施情况

本项目在男、女生公寓分别增设一台外挂电梯，方便高层住宿学生尤其是身体有残疾或行动不便者的上下交通，提升学生居住舒适度，提高学校服务水平，方便学校管理，提高综合管理效率。

专项资金由学校总务处、会计室按照职责分工进行管理。学校总务处作为牵头部门，负责此项目的预算编制、提交区财政局进行项目审核，财政局下达项目资金后，总务处负责此项目的政府采购招标工作，确定符合要求的供应商，并负责监督该工程进展，组织验收；资金到位后，会计室根据相关支付资料进行项目资金的支出。

3. 资金投入和使用情况

2022年电梯安装工程专项资金187万元,主要为财政拨款187万元。

2022年共使用专项资金187万元,其中财政拨款为187万元。

(二) 项目绩效目标

1. 总体绩效目标

通过学生公寓增设电梯这一项目的实施,长期方便高层住宿学生尤其是身体有残疾或行动不便者的上下交通。首先,改善学生的居住条件,解决部分行动不便的学生出行困难的问题;其次,学校公寓服务优化升级,提升学生的幸福感、归属感;最后,方便学校管理,提高综合管理效率。

2. 阶段性绩效目标

做好本年度管理、服务工作。保障学生的居住及出行,为学生及教职工提供优良的居住环境。

二、绩效评价工作开展情况

(一) 绩效评价目的、对象和范围。

通过对电梯安装工程项目开展重点绩效评价,全面了解公寓电梯安装工程的落实情况、资金管理情况、财政资金在提升学生居住条件方面发挥的社会效益、可持续影响等效益情况,并找出存在的问题及原因,提出建设性的意见,为以后类似的项目支出做出参考。

本次项目评价的对象为2022年电梯安装工程187万元。本次绩效评价全面采取现场评价方式,对电梯安装工程进行现场评价。

(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

本次评价遵循以下基本原则：

(1) 科学规范原则。绩效评价将运用科学合理的方法，严格执行规定的流程步骤，做到指标合理、标准科学、方法适当、结果可信。

(2) 绩效相关原则。绩效评价结果将清晰反映绩效目标的实现情况以及预算支出和绩效之间的对应关系。

(3) 公正透明原则。绩效评价结果将依法依规公开，并自觉接受社会监督。

绩效评价结合工作的实际情况，按照项目支出绩效目标，运用合理的评价方法、对照标准，对项目涉及的各个方面进行客观、科学、公正、公平、公开地评价。

2. 评价指标体系

本次绩效评价根据省委办公厅、省政府办公厅《关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（鲁发〔2019〕2号）；省政府办公厅《关于印发〈山东省省级部门单位预算绩效管理办法〉和〈山东省省对下转移支付资金预算绩效管理办法〉的通知》（鲁政办字〔2019〕20号）；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）的相关要求，设置了项目整体绩效评价指标体系，其中一级指标、二级指标及权重设置，三级指标及权重结合项目特点和评价重点进行设置。

3. 评价方法

本次评价采用现场方式进行评价，主要采取书面文件审查及实地调研的方式。采用的评价方法包括比较法、最低成本法、公众评判法、统计计算法等。我们针对该项目的特点和评价工作的要求，采用比较法、最低成本法、公众评判法、统计计算法等方法进行绩效评价分析。

(1)比较法。是指通过对绩效目标与实际实施效果的对比，综合分析绩效目标实现程度。项目小组根据收集的项目支出资料，了解项目支出实际情况，与项目申报时确定的绩效目标进行对比，评价绩效目标的实现程度。

(2)公众评判法。是指通过公众问卷及抽样调查等对财政支出效果进行评判，评价绩效目标实现程度。项目小组对具体实施单位相关人员进行访谈，同时对项目受益单位开展电话调查，收集项目具体实施情况和效果的相关证据，为绩效分析结论提供有力支撑。

(3)统计计算法。是指采用各种专业(或专门)指标的计算方法，通过收集项目支出的相关数据，采用统计或核算等方式计算实际完成或达到的结果，评价绩效目标实现程度。项目小组根据相关文件依据，设计符合项目特点的评价指标体系，然后采集数据按照计算公式进行计算分析，并根据计算结果分析项目的绩效目标实现程度。

(三) 绩效评价工作过程

1. 前期准备

我单位确定了项目负责人，并邀请学校电梯维保单位专家1人，从各部门抽调6人，组成评价工作组，制定完善项目绩效评价工作方案。

2. 组织实施

评价工作组于 2023 年 5 月 15 日至 5 月 19 日，对电梯安装工程进行了现场评价。项目负责人、现场评价负责人对现场评价情况进行说明，结合行业专家意见最终形成综合评价得分。

3. 评价报告撰写

项目负责人按照相关要求撰写报告初稿，并与业务主管部门进行沟通，修改完善报告。

三、综合评价情况及评价结论

济南市历城第二中学 2022 年电梯工程安装项目立项依据充分，程序规范，预算测算依据较为详实，资金到位及时，业务主管部门、实施机构管理制度健全，电梯安装后极大的方便了行动不便学生的上下楼问题，保障了学生学业完成率。从可持续发展角度而言，整体发挥的效益明显，极大的方便了学生及教职工，但电梯使用上普及性不高。该项目总体评价得分为 99.19 分，评价结果为优。

下附评分表

表 1 2022 年度电梯安装工程项目一级指标得分情况

一级指标	分值	评价得分	得分率
决策	10	9.8	98%
过程	20	20	100%
产出	40	39.79	99.48%
效益	30	29.6	98.67%
合计	100	99.19	99.19%

四、绩效评价指标分析

评价指标体系包括 4 个一级指标、11 个二级指标和 18 个三级指标。对评价项目按三级指标得分情况进行统计，18 个三级指标得分率从高到底排列分别是：立项依据充分性、立项依据规范性、绩效目标合理性、资金到位率、可持续影响、质量达标率、成本节约率、实际完成率、预算执行率、服务对象满意度、完成及时性、预算编制科学性、资金分配合理性、绩效指标明确性、资金使用合规性、社会效益、管理制度健全性、制度执行有效性。各模块得分情况如下表所示：

一级指标	分值	得分	得分率(%)	二级指标	分值	得分	得分率(%)	三级指标	分值	得分	得分率(%)
决策	10	9.8	98.00%	项目立项	2	2	100%	立项依据充分性	1	1	100.00%
								立项程序规范性	1	1	100.00%
				绩效目标	4	4	100%	绩效目标合理性	2	2	100.00%
								绩效目标明确性	2	2	100.00%
				资金投入	4	3.8	95%	预算编制科学性	2	2	100.00%
								资金分配合理性	2	1.8	90.00%
过程	20	20	100.00%	资金管理	12	12	100.00%	资金到位率	4	4	100.00%
								预算执行率	4	4	100.00%
								资金使用合规性	4	4	100.00%
				组织实施	8	8	100.00%	管理制度健全性	2	2	100.00%
								制度执行有效性	6	6	100.00%
产出	40	39.79	99.48%	产出数量	20	20.00	100.00%	实际完成率	10	10	100.00%
								质量达标率	10	10	100.00%
				产出时效	10	9.8	98.00%	完成及时性	10	9.8	98.00%
				产出成本	10	9.99	99.90%	成本节约率	10	9.99	99.90%

效益	30	29.6	98.67%	项目效益	10	9.6	96.00%	社会效益	10	9.6	96.00%
				可持续影响	10	10	100.00%	可持续影响	10	10	100.00%
				满意度	10	10	100.00%	服务对象满意度	10	10	100.00%
合计	100	99.19	99.19%		100	99.19	99.19%		100	99.19	99.19%

（一）项目决策情况。

2022年年初预算187万元作为男女生公寓楼增设电梯项目的经费，主要用于此项目的电梯设备安装、监理等方面的支出。整个项目经费使用规范，目标设置合理，符合项目预期，结合实际和年度工作要求，指标明确。

该一级指标满分10分，综合得分9.8分，得分率98%。具体包括评价项目立项、绩效目标、资金投入3个二级指标。

1. 项目立项情况分析

该二级指标满分2分，综合得分2分，得分率100%。该指标主要评价项目立项依据充分性和项目立项依据规范性两个方面。

项目立项依据充分性：该项指标满分1分，综合得分1分，得分率100%。评价组认为，该项目立项符合山东省教育厅等6部门《关于印发〈山东省普通中小学校办学条件标准〉的通知》（鲁教基发〔2017〕1号）、《国务院办公厅关于加强电梯质量安全工作的意见国办发〔2018〕8号》、《济南市既有住宅增设电梯办法》等文件要求，与民生、师生工作、学习、生活紧密相关，立项依据充分。

项目立项依据规范性：该项指标满分1分，综合得分1分，得分率100%。评价组认为，为规范电梯安装项目的申报工作，我单位根据

山东省教育厅等6部门《关于印发〈山东省普通中小学校办学条件标准〉的通知》（鲁教基发〔2017〕1号）、《国务院办公厅关于加强电梯质量安全工作的意见国办发〔2018〕8号》、《济南市既有住宅增设电梯办法》等文件的有关要求，发布了相关申报通知，明确了年度项目建设任务目标要求、资金支持方向、申报材料清单等。项目在立项条件方面整体符合2022年学校学生公寓电梯安装专项资金项目申报方案的要求，立项文件合理，立项程序合规。

2. 绩效目标指标分析

该二级指标满分4分，综合得分4分，得分率100%。具体包括绩效目标合理性、绩效目标明确性2个三级指标。

绩效目标合理性：该项指标满分2分，综合得分2分，得分率100%。项目绩效目标（工作任务目标）与项目实际内容高度相关，项目产出基本符合正常建设水平具备促进项目开展的合理性。项目目标基本符合鲁教基发〔2017〕1号、济政发〔2016〕14号、《国务院办公厅关于加强电梯质量安全工作的意见国办发〔2018〕8号》、《济南市既有住宅增设电梯办法》等文件的要求，制定的绩效目标合理并与项目开展充分相关。

绩效指标明确性：该项指标满分2分，综合得分2分，得分率100%。评价组认为，部分项目从数量、质量、成本、时效和效益等方面设置了细化、量化的绩效指标，指标内容清晰合理，且与项目年度计划基本相符。

3. 资金投入情况分析

该二级指标满分 4 分，综合得分 3.8 分，得分率 95%。该指标主要评价项目预算编制科学性和资金分配合理性两个方面。

预算编制科学性：该项指标满分 2 分，综合得分 2 分，得分率 100%。评价组认为，2022 年我单位电梯安装项目按标准编制、测算依据基本充分，预算内容与项目内容匹配。

资金分配合理性：该项指标满分 2 分，综合得分 1.8 分，得分率 90%。评价组认为，2022 年我单位电梯安装项目预算资金分配测算依据及资金分配额度合理，专项资金的分配、使用管理采用“项目法”方式，由总务处确定具体任务目标内容，经申请符合付款条件，履行付款手续，资金分配额度基本合理，与项目实际需求相适应。同时评价组发现，本项目年度投资计划与实际需求不一致，造成财政资金的不足，设计费、审计费等工程相关费用在编制预算时未能充分考虑。

（二）项目过程情况。

项目由总务处具体执行，并按照相关的管理制度进行，遵守相关法律法规和业务管理规定；项目支出手续完备，有关资料整理并归档；及时落实有关工作，确保工作顺利进行。会计室负责对项目实施过程中规范使用资金，监督资金使用进度，严格执行专款专用，按财务管理制度严格进行，遵守各项财务法律法规，财务制度健全。

该一级指标满分 20 分，综合得分 20 分，得分率 100%。具体包括评价资金管理、组织实施 2 个二级指标。

1. 资金管理情况分析

该二级指标满分 12 分，综合得分 12 分，得分率 100%。该指标主

要评价资金到位率、预算执行率和资金使用合规性三个方面。

资金到位率：该项指标满分 4 分，综合得分 4 分，得分率为 100%。截至评价日，2022 年电梯安装预算资金 187 万元，预算资金拨付到位 187 万元，资金到位率 100%。

预算执行率：该项指标满分 4 分，综合得分 4 分，得分率为 100%。截至评价日，2022 年电梯安装预算资金 187 万元，实际执行预算资金 187 万元，预算执行率 100%。

资金使用合规性：该项指标满分 4 分，综合得分 4 分，得分率为 100%。该指标主要考察该项目涉及的财政资金使用合规性、项目支出与预算的相符性、项目支出与预算执行进度的相符性等方面。评价组认为，该项目财政资金支出与预算相符，资金拨付的审批程序和手续完整，财务监控有效。

2. 组织实施情况分析

该二级指标满分 8 分，综合得分 8 分，得分率 100%。该指标主要评价项目管理制度健全性、制度执行有效性及绩效评价资料及时性、完整性等三个方面。

管理制度健全性：该项指标满分 2 分，综合得分 2 分，得分率 100%。主要评价电梯安装项目管理制度的健全性和财务管理制度的健全性。评价组认为，从业务管理制度的健全性评价，我单位能根据自身特点制定相应管理制度，且项目能够按照相关制度要求管理、实施；从财务管理制度的健全性评价，我单位资金管理措施和制度健全，制定了能够满足项目基本运行的相关制度办法，且制度内容较为完备；我单

位财务监控机制可执行性良好，能够按照财务管理制度的要求，进行费用支付审批、账务处理，支出手续齐全、原始票据规范。我单位按照中共山东省委山东省人民政府《关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（鲁发〔2019〕2号）有关要求，建立预算绩效管理体系，绩效管理制度健全，建立、健全涵盖绩效目标、绩效监控、绩效评价、结果应用等各环节的管理制度和实施细则，管理流程完善，建立了分级分类、实用高效、便于操作的业务规范；进一步明确了各部门预算绩效管理职责，清晰界定权责边界，增强了预算绩效管理的约束力。

制度执行有效性：该项指标满分6分，综合得分6分，得分率100%。主要评价项目执行的基础条件、会计核算的规范性和项目调整手续的完备性等方面。评价组认为，从项目执行规范性评价，项目实施能够按照计划完成项目相关内容；从项目调整手续完备性评价，项目支出与项目投资计划相符，能及时进行预算调整，制定项目可实施方案；从会计核算的规范性方面评价，我单位财务管理制度健全，按照政府财务会计制度的要求编制凭证、使用资金、支出依据合规，原始档案齐全、保存完整。

（三）项目产出情况

该一级指标满分40分，综合得分39.79分，得分率99.48%。具体包括评价产出数量、产出时效、产出成本3个二级指标。

1. 产出数量情况分析

该二级指标满分20分，综合得分20分，得分率100%。该指标主要为项目实际完成情况和质量达标情况。

项目实际完成率：该项指标满分 10 分，综合得分 10 分，得分率 100%。评价组认为，2022 年学校学生公寓电梯安装项目，共安装男生、女生学生公寓各一部电梯，通过招标采购确定施工方，两部电梯按照计划要求完成并如期投入使用。

项目质量达标率：该项指标满分 10 分，综合得分 10 分，得分率 100%。本次评价以 2022 年学校电梯安装项目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。评价组认为，2022 年学校电梯安装项目能够按照计划要求，完成各项任务，项目资金分配合理，充分发挥项目资金的使用效益。

2. 产出时效指标分析

该项指标满分 10 分，综合得分 9.8 分，得分率 98%。该指标主要评价项目实施完工的及时性。根据项目实施方案、建设(采购)合同及验收报告等相关资料，评价组认为，我单位按照项目计划完成电梯安装，通过验收按时交付使用。但由于电梯门禁安装与学校其他电梯合并系统原因，为安全使用，故未能在第一时间投入使用。

3. 产出成本指标分析

该项指标满分 10 分，综合得分 9.99 分，得分率 99.9%。该指标反映项目已投资金额情况。

成本节约率：该指标主要评价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。评价组认为，2022 年学校电梯安装项目已完工并通过验收，预算资金已全额支付。

（四）项目效益情况。

本项目实施确保了学校教育教学的正常运行，提高了学校的办学质量，通过集中保障，增强了学生及教职工的满意度。电梯的运行保障工作为学生提供居住便利，具有可持续性影响。

该一级指标满分 30 分，综合得分 29.6 分，得分率 98.67%。具体包括项目效益 1 个二级指标。该指标主要通过评价项目实施效益、可持续影响和满意度等 3 个方面。

1. 项目实施效益情况分析：

该三级指标满分 10 分，综合得分 9.6 分，得分率 96%。主要评价 2022 年学校电梯安装项目专项资金取得的效益情况。评价组认为，学校电梯安装项目完工达到验收条件后可以达到预期建设要求，改善了学校环境和使用条件，提高了办学质量。但电梯使用仍只限于部分学生尤其是身体有残疾或行动不便者的上下交通，同时由于涉及安全，电梯门禁由公寓管理员统一管理。

2. 可持续影响情况分析：

该项指标满分 10 分，综合得分 10 分，得分率 100%。通过学校电梯安装项目电梯的运行保障工作为学生提供居住便利，具有可持续性影响的实施，学生公寓电梯的运行，为学生提供居住便利，具有可持续性影响。

3. 项目服务对象满意度情况分析：

该项指标满分 10 分，综合得分 10 分，得分率为 100%。本项目在男、女生公寓分别增设了一部电梯，方便高层住宿学生尤其是

身体有残疾或行动不便者的上下交通，提升学生居住舒适度。评价组认为，项目涉及的服务对象对该项目的实施比较认可，有序的改善学校办学条件，提高学校服务水平，方便学校管理，提高综合管理效率，增强了学生及教职工的满意度。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因

（一）主要经验及做法

从本项目的实施情况看，整个项目在资金安排、方案制定、规范管理和产出效益等方面都有充分考虑。资金项目实施过程中主要有以下经验和做法：

一是认真仔细做好该项目的前期调研工作，制定方案，做好预算等相关准备工作；二是按规范程序做好采购等招投标工作；三是各科室、各部门工作紧密团结，积极配合，首先是会计室严格程序，专款专用，确保资金发挥最大效益，为项目实施做好资金保障；其次是总务处提出项目资金的使用计划，规范组织实施，有条不紊开展相关工作，并做好资料收集整理工作。

（二）存在的问题

财务方面存在问题：该项目支出财务核算直接计入固定资产，未在在建工程会计科目进行费用归集，也未进行财务竣工决算。

业务管理方面存在问题：首先，项目绩效目标设置不是很合理，其次，项目跟踪检查工作不到位；最后，该项目未进行财务竣工决算审计。

六、有关建议

（一）财务方面：大型工程修缮维修改造工程项目，财务核算项目支出应先进行费用归集，项目完工后进行工程结算和财务竣工决算，依据财务竣工决算金额转固定资产。

（二）项目管理方面：做好项目实施的跟踪检查工作。定期不定期地对项目实施情况和经费使用情况进行跟踪检查，对能够实现预期绩效目标的项目予以充分肯定，对进展缓慢，预期绩效目标较差的项目，及时进行协调和提出整改措施，确保项目实施工作正常运行，达到预期绩效目标。

七、其他需要说明的问题

无