

2022 年度
济南高新区第二实验学
校决算

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

学校的领导体制是党组织领导下的行政领导人负责制。由济南高新技术产业开发区管理委员会举办，隶属济南高新技术产业开发区管理委员会管理，登记管理机关是济南市事业单位监督管理局，具有独立事业单位法人资格，独立承担民事责任，属于公益一类事业单位，经费来源为财政拨款。本校是一所实施九年制（小学）教育的全日制公办教育机构。学校的办学宗旨是实施中小学义务教育，促进基础教育发展。学校的业务范围包括：坚持党对学校工作的全面领导，坚持社会主义办学方向，建设现代学校制度，保证教育教学质量，促进学生“德、智、体、美、劳”全面发展，配合各级人民政府依法保障适龄少年入学，接收具有接受普通教育能力的残疾适龄儿童、少年随班就读，完成济南高新区管委会交办的其他任务。

二、机构设置

本单位内设 4 个职能部门，分别是：办公室、总务处、政教处、教导处。

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：济南高新区第二实验学校

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	3,141.80	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	3,141.80
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	
	9		九、卫生健康支出	40	
	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	3,141.80	本年支出合计	58	3,141.80
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	3,141.80	总计	62	3,141.80

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：济南高新区第二实验学校

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		3,141.80	3,141.80					
205	教育支出	3,141.80	3,141.80					
20502	普通教育	3,054.80	3,054.80					
2050202	小学教育	339.38	339.38					
2050203	初中教育	2,715.43	2,715.43					
20509	教育费附加安排的支出	85.00	85.00					
2050903	城市中小学校舍建设	85.00	85.00					
20599	其他教育支出	2.00	2.00					
2059999	其他教育支出	2.00	2.00					

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

单位：济南高新区第二实验学校

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		3,141.80	2,912.49	229.31			
205	教育支出	3,141.80	2,912.49	229.31			
20502	普通教育	3,054.80	2,910.49	144.31			
2050202	小学教育	339.38	339.38				
2050203	初中教育	2,715.43	2,571.12	144.31			
20509	教育费附加安排的支出	85.00		85.00			
2050903	城市中小学校舍建设	85.00		85.00			
20599	其他教育支出	2.00	2.00				
2059999	其他教育支出	2.00	2.00				

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：济南高新区第二实验学校

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	3,141.80	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	3,141.80	3,141.80		
	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				
	9		九、卫生健康支出	41				
	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	3,141.80	本年支出合计	59	3,141.80	3,141.80		
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	3,141.80	总计	64	3,141.80	3,141.80		

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：济南高新区第二实验学校

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		3,141.80	2,912.49	229.31
205	教育支出	3,141.80	2,912.49	229.31
20502	普通教育	3,054.80	2,910.49	144.31
2050202	小学教育	339.38	339.38	
2050203	初中教育	2,715.43	2,571.12	144.31
20509	教育费附加安排的支出	85.00		85.00
2050903	城市中小学校舍建设	85.00		85.00
20599	其他教育支出	2.00	2.00	
2059999	其他教育支出	2.00	2.00	

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：济南高新区第二实验学校

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	2,651.55	302	商品和服务支出	209.22	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	1,320.96	30201	办公费	37.66	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴		30202	印刷费	18.00	30702	国外债务付息	
30103	奖金	339.38	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	345.78	30205	水费	6.00	310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	211.35	30206	电费	24.23	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	105.68	30207	邮电费	2.00	31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	151.91	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	26.00	31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	17.97	30211	差旅费	2.00	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	158.52	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	10.00	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	51.73	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	2.00	31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	32.44	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		30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助	6.51	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	12.78	30228	工会经费	26.42	312	对企业补助	
30309	奖励金		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	0.83	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	54.08	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		2,703.27	公用经费合计					209.22

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：济南高新区第二实验学校

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：济南高新区第二实验学校

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：济南高新区第二实验学校

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
0.83		0.83		0.83		0.83		0.83		0.83	

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 3,141.8 万元。与 2021 年度相比，收、支总计各减少 328.33 万元，下降 9.46%。主要是学校学生人数减少，教师人数减少。

图1：收入支出决算变动情况
(单位：万元)

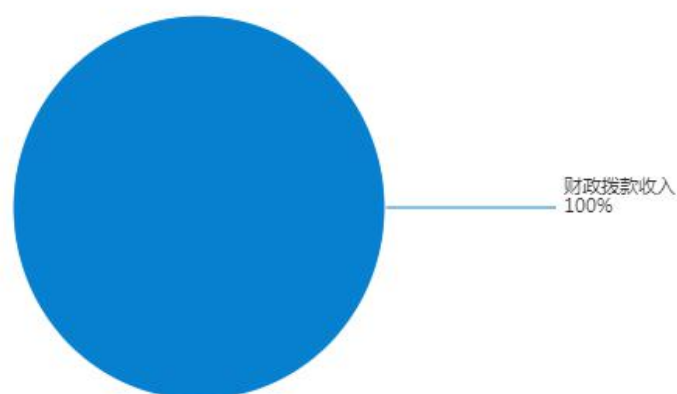


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

2022 年度收入合计 3,141.8 万元，其中：财政拨款收入 3,141.8 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 3,141.8 万元。与 2021 年度相比，减少 251.56 万元，下降 7.41%。主要是学校学生人数减少，教师人数减少。

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。

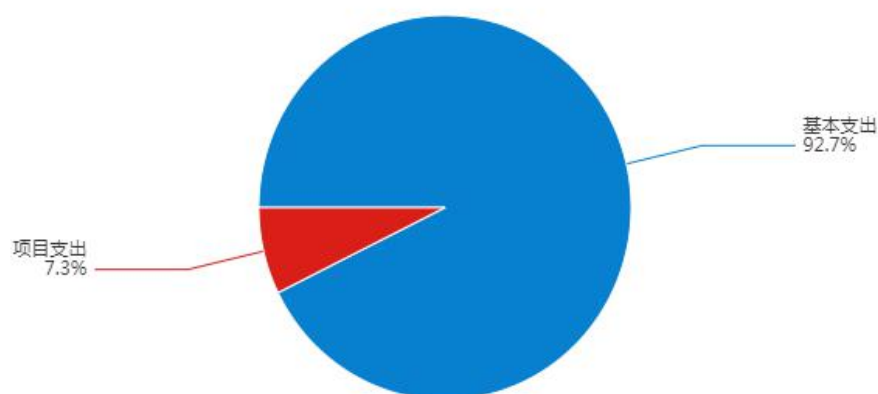
6、其他收入 0 万元。与上年决算数一致。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

2022 年度支出合计 3,141.8 万元，其中：基本支出 2,912.49 万元，占 92.7%；项目支出 229.31 万元，占 7.3%。

图3：本年支出构成情况



（二）支出决算具体情况

1、基本支出 2,912.49 万元。与 2021 年度相比，减少 44.6 万元，下降 1.51%。主要是学校学生人数减少，教师人数减少。

2、项目支出 229.31 万元。与 2021 年度相比，减少 283.73 万元，下降 55.3%。主要是学校设备采购、维修项目减少。

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 3,141.8 万元。与 2021 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 328.33 万元，下降 9.46%。主要是学校学生人数减少，教师人数减少。

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 3,141.8 万元，占本年支出合计的 100%。与 2021 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 328.33 万元，下降 9.46%。主要是学校学生人数减少，教师人数减少。

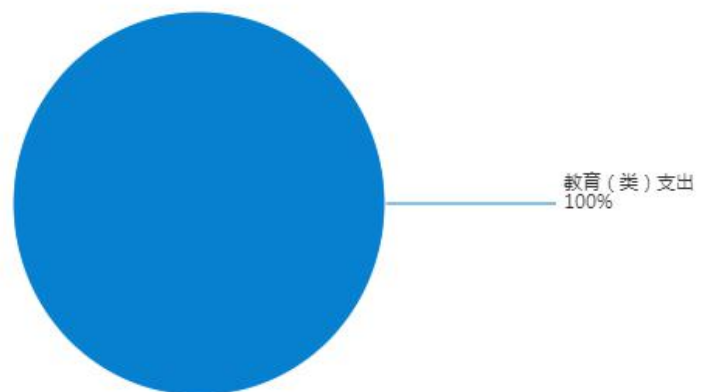
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况
(单位：万元)



(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 3,141.8 万元，主要用于以下方面：教育（类）支出 3,141.8 万元，占 100%。

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 3,141.8 万元，支出决算为 3,141.8 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算持平。其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）。年初预算为 339.38 万元，支出决算为 339.38 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算持平。

2、教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）。年初预算为 2,715.43 万元，支出决算为 2,715.43 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算持平。

3、教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）城市中小学校舍建设（项）。年初预算为 85 万元，支出决算为 85 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算持平。

4、教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）。年初预算为 2 万元，支出决算为 2 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算持平。

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 2,912.49 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 2,703.27 万元，主要包括：基本工资、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、生活补助、助学金等。

公用经费 209.22 万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、培训费、工会经费、公务用车运行维护费、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

2022 年度财政拨款“三公”经费支出全年预算为 0.83 万元，支出决算为 0.83 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 0.83 万元，支出决算为 0.83 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 年济南高新区第二实验学校使用财政拨款购置公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费 0.83 万元，主要是按规定保留的公务用车的燃油费、车辆维修费、保险费等支出。截至 2022 年 12 月 31 日，济南高新区第二实验学校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 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

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 125.59 万元，其中：政府采购货物支出 40.59 万元、政府采购工程支出 85 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 125.59 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 0 万元，占政府采购支出总额的 0%。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%。

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）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 2022 年度区级预算项目全面开展绩效自评，涵盖项目 1 个，涉及预算资金 339.38 万元，占单位预算项目支出总额的 100%。

组织对教育事业费等 1 个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金 339.38 万元。

（二）区级预算项目绩效自评结果。济南高新区第二实验学校 2022 年度区级预算绩效自评的 1 个项目中，1 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，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，但也存在项目产出指标低于预期、项目实施进展慢等问题等问题等问题。

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，以及教育事业费等 1 个项目的绩效自评表。

1、教育事业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 0 分。全年预算数为 384 万元，执行数为 384 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：执行和完成情况较好，资金使用比较规范。发现的主要问题及原因：项目产出指标低于预期、项目实施进展慢等问题等问题。下一步改进措施：加快项目进展速度，使得产出指标提升。

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。

教育事业费项目，绩效评价得分为 100 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）教育费附加安排的支出（款）城市中小学校舍建设（项）：反映教育费附加安排用于城市中小学校舍新建、改建、修缮和维护的支出。

十九、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。

第五部分

附 件

2022 年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位：济南高新区第二实验学校

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	城乡义务教育补助经费（公用经费）	99	优
2	城乡义务教育补助经费（免费教科书）	90	优
3	城乡义务教育补助经费（公用经费 2）	99	优
4	城乡义务教育补助经费（作业本费）	99	优
5	城乡义务教育补助经费（公用经费 3）	99	优
6	城乡义务教育补助经费（作业本费 2）	99	优
7	教育改革管理类	93.72	优

8	2022 年省级教育发展资金（免费教科书）预算指标分配	90	优
---	-----------------------------	----	---

项目支出绩效自评表

(2022 年度)

项目名称	教育事业费支出							
预算单位	济南高新区第二实验学校				实施单位	济南高新区第二实验学校		
项目资金 (万元)		年初预算	全年预算数		全年执行数	分值	执行率	得分
	年度资金总额	384	384		384	10	100%	10
	其中：当年财政拨款	384	384		384	—	100%	
	上年结转资金					—		—
	其他资金					—		
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	提高预防和控制疫情的能力，能快速反应、及时控制和妥善处置校园突发状况，将危害降低到最低，确保师生员工生命安全和身体健康。				疫情各项决策部署落实到位，防疫资金到位及时充足，物资满足师生员工防疫需求。			
绩 效 指 标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50)	数量指标 (25)	产出数量	100%	100%	25	25	
		质量指标 (10)	产出质量	100%	100%	10	10	
		时效指标 (10)	产出时效	100%	100%	10	10	
		成本指标 (5)	产出成本	100%	100%	5	5	
	效益指标 (30)	经济效益 指标	社会满意度	100%	100%	10	10	
		社会效益指标	疫情防控有效性	100%	100%	10	10	
		生态效益 指标	医疗救治及时性	100%	100%	5	5	
		可持续影响指标 (5)	公共卫生事件应对能力的提升	100%	100%	5	5	
	满意度指标 (10)	服务对象满意度 指标（10）	家长满意度	100%	100%	10	10	
总分						100	100	

备注：经济效益指标、社会效益指标、生态效益指标共 25 分，根据项目类型自行确定各项分值。

济南高新区第二实验学校 2022 年度教育 事业费项目支出绩效评价报告

项目名称：教育事业费项目

项目金额：384 万元

主管部门：济南高新区第二实验学校

评价方式：部门绩效评价

2023 年 9 月

教育事业费项目绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）项目概况

1. 项目实施背景和主要内容

教育是国之大计、党之大计。习近平总书记指出，要全面贯彻党的教育方针，坚持以人民为中心发展教育，主动超前布局、有力应对变局、奋力开拓新局，加快推进教育现代化，以教育之力厚植人民幸福之本，以教育之强夯实国家富强之基，为全面推进中华民族伟大复兴提供有力支撑。为进一步加强义务教育管理水平，提高学校办学能力，济南高新区第二实验学校开展教育事业费项目，项目具体内容如下：

（1）作业本费：为学生提供免费作业本。

（2）教师健康保障：济南市有多家具有查体资格的医院及查体中心，设备先进，专业性强，能提供专业健康体检报告。通过查体保证教师身体健康，促进教育教学稳定发展。

（3）校园安全：学校保安人员依法维护学校范围内正常的治安秩序，配合公安机关及时查处各种违法犯罪，保护学校财产不受侵犯，保护师生员工的人身安全。

（4）取暖费：按时完成学校采暖费的缴纳，保证暖气正常供应，确保教育教学正常进行，为学生提供一个温暖舒适的学习

环境。

(5) 托儿费：学校学生托管费。

(6) 外教费：外教费用。

(7) 教育装备费：为学生和新进教师配备相应设备，根据学校的实际需要进行教育装备采购申请。

(8) 往年未付款及质保金。

2. 项目资金投入和使用情况

教育事业费项目预算资金 384 万元，资金来源为财政拨款，截至 2022 年 12 月 31 日，已支出 384 万元，预算执行率为 100%。

具体资金使用情况如下：

(1) 教师健康保障：预算为 16.2 万元。截止 2022 年 12 月 31 日，已确认支付 16.2 万元。

(2) 校园安全：预算 37.8 万元。截止 2022 年 12 月 31 日，已确认支付 37.8 万元，结余 0 万元，

(3) 取暖费：预算为 68.04 万元。截止 2022 年 12 月 31 日，确认支出 68.04 万元，结余 0 万元。

(4) 教育装备：预算为 25 万元，截止 2022 年 12 月 31 日，已确认支出 25 万元，结余 0 万元。

(5) 往年未付款及质保金：2020 及 2021 年有质保期满未付质保金，预算金额为 48.49 万元，截止 2022 年 12 月 31 日，已确认支出 48.49 万元。

（二）项目绩效目标

1. 总体绩效目标

保障学校的正常运转，进一步加强义务教育管理水平，提高学校办学能力。

2. 年度绩效目标

为学生提供免费作业本；为教师体检，保障教师健康；保障校园安全；保障学校取暖；购买教学装备等，保障学校的正常运行。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1. 评价目的

通过对项目的决策、过程、产出和效益四个方面进行客观、公正的评价，总结项目实施过程中的先进经验，发现项目在资金投入有效性、项目管理规范性和效益实现充分性等方面的问题，提出改进项目资金投入、组织实施、运行管理等方面的具体建议，进一步加强项目管理，提高财政资金的使用效益。

2. 评价对象和范围

（1）评价对象：2022 年度教育事业费项目财政资金 384 万元。

（2）评价范围：评价范围包括 2022 年度教育事业费项目涉及的所有内容。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等

1. 评价原则：坚持科学规范、绩效相关原则。

2. 评价指标体系：附表。

3. 评价办法：对比分析法、因素分析法。

4. 评价标准：绩效评价结果采用综合评分定级的方法，总分为 100 分，评价等级分优、良、中、差四档。综合得分在 90-100 分（含 90 分）为优；综合得分在 80 得分在分（含 80 分）为良；综合得分在 60-80 分（含 60 分）为中；综合得分在 60 分以下为差。

（三）绩效评价工作过程

1. 前期准备。成立绩效评价工作组，根据绩效评价规定，制定评价表格，项目单位梳理材料。

2. 组织实施。查看有关材料，实地查看设施设备情况后，对项目实施情况进行梳理，对项目绩效进行分析评价。

3. 分析评价。根据项目分析评价情况，确定评价结果，撰写评价报告。

三、综合评价情况及评价结论

结合项目支出绩效评价指标体系框架，我单位对该项目从决策、过程、产出和效益四个方面进行了评价。项目评价得分 100 分，评价等级为“优”。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况（指标分值 14 分，评价得分 14 分）

1. 项目立项指标分析

项目立项符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，
项目申请、设立过程符合相关要求，该项指标得满分。

2. 绩效目标指标分析

项目所设定的绩效目标依据充分、符合客观实际，依据绩效
目标设定的绩效指标清晰、细化、可衡量，该项指标得满分。

3. 资金投入指标分析

项目预算编制经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度
目标相适应。项目预算资金分配有依据、与地方实际相适应。该
项指标得满分。

（二）项目过程情况（分值 16 分，评价得分 16 分）

1. 资金管理指标分析

教育事业费项目预算 384 万元，实际到位 384 万元，资金到
位率 100%。项目实际支出 384 万元，预算执行率为 100%。项目
严格按照规定用途使用资金，符合相关的财务管理制度规定。

2. 组织实施指标分析

项目实施单位的财务和业务管理制度健全，分工责任明确，
严格按照项目计划组织实施，项目实施符合相关管理规定，该项
指标得满分。

（三）项目产出情况（分值 35 分，评价得分 35 分）

1. 产出数量指标分析

该项目各数量指标均按照年初设定的绩效目标完成。如年初设定的数量指标为“体检教师人数”，指标值为“111 人”，实际完成 111 人，该项指标得满分。

2. 产出质量指标分析

该项目按照要求的质量标准完成，购买的教学设备已通过验收，质量达标率为 100%，该项指标得满分。

3. 产出时效指标分析

项目在 2022 年 12 月 31 日内按计划完成，完成及时性为 100%，该项指标得满分。

4. 产出成本指标分析

设备采购项目实施前由专家进行了招标前的参数及价格论证，严格控制预算价格。由于严格管理，规范操作，严格控制，严把招标关、进货关，实行专家验收，各项指标达标。成本控制情况较好，该项指标得满分。

（四）项目效益情况

1. 社会效益指标分析

该项目解决了中小学大班额问题，为义务教育学校按照标准化建设标准配齐教育教学设备，不断改善办学条件，为义务教育的发展提供了必要的保障。由于对义务教育的加大投入，学校得

到全面提升，义务教育阶段的适龄儿童入学率达到 100%，巩固率得到保证，学校的育人环境得到彻底改善，教育教学成绩显著提高，让社会、家长放心，为培养合格的接班人奠定了坚实的基础。该项指标得满分。

2. 可持续影响指标分析

通过实施该项目，为义务教育阶段的发展提供了保障，为教师的长期事业发展提供了保障，对学生素质的全面提升奠定了基础。该项指标得满分。

3. 满意度指标分析

通过该项目实施，师生综合满意度达到 90%以上，满意程度较高，已完成年初设定的目标。该项指标得满分。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验及做法

项目资金使用管理以专项资金管理办法为依据，严格落实制度要求，各项支出规范。通过实施该项目，学校办学条件不断完善，为义务教育的发展提供了必要的保障，较好地完成了既定的目标。

（二）存在的问题及原因分析

1. 自评表填写质量有待提升

一是存在实际完成值填写不规范的情况；二是部分指标未完成的指标未进行偏差原因及改进措施分析；三是自评表填列不美

观，未按要求调整格式。

2. 绩效指标编制合理性有待提升

部分绩效指标设置较为笼统，绩效目标和项目实际情况匹配性不强。绩效目标编制不够科学规范，难以反映项目实施内容，细化量化程度不足，可操作性有待加强。

六、有关建议

（一）加强学习，提高绩效自评质量

加强绩效管理知识学习，严格按照《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》及《教育部关于全面实施预算绩效管理的意见》（教财〔2019〕6号）要求开展绩效管理，做好绩效自评。绩效自评涉及多个环节，应强化过程管理，切实做好绩效目标设置和审核、绩效目标过程监控以及绩效自评涉及的每个环节，助力绩效管理水平不断提升。

（二）提高绩效指标编制科学性

绩效指标是衡量绩效目标实现程度的考核工具，要研究设置个性化绩效指标，形成符合目标内容，突出绩效特色，细化、量化的绩效指标，反映项目实际情况。

七、其他需说明的情况

无。

济南高新区第二实验学校
2023 年 9 月 26 日

附件

项目支出绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分标准	得分
决策（14分）	项目立项（6分）	立项依据充分性	3	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。	①项目立项符合国家法律法规、国民经济，发展规划和相关政策，得1分，否则不得分； ②项目立项符合行业发展规划和政策要求，得0.5分，否则不得分； ③项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需得0.5分，否则不得分； ④项目属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则，得0.5分，否则不得分； ⑤项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复，得0.5分，否则不得分。	3
		立项程序规范性	3	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。	①项目按照规定的程序申请设立，得1分，否则不得分； ②审批文件、材料符合相关要求，得1分，否则不得分； ③事前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，得1分，否则不得分。	3
	绩效目标（4分）	绩效目标合理性	2	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	①项目有绩效目标，得0.5分，否则不得分； ②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性，得0.5分，否则不得分； ③项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，得0.5分，否则不得分； ④项目与预算确定的项目投资额或资金量相匹配，得0.5分，否则不得分。	2

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分标准	得分
	资金投入 (4分)	绩效指标明确性	2	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量、用以反映和考核项目目标的明细化情况。	①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，得1分，否则不得分； ②通过清晰、可衡量的指标值予以体现，得0.5分，否则不得分； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应，得0.5分，否则不得分。	2
		预算编制科学性	2	项目预算编制是否经过科学论证有明确标准，额度与年度目标是否适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	①预算编制经过科学论证，得0.5分，否则不得分； ②预算内容与项目内容匹配，得0.5分，否则不得分； ③预算额度测算依据充分，按照标准编制，得0.5分，否则不得分； ④预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配，得0.5分，否则不得分。	2
		资金分配合理性	2	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。	①预算资金分配依据充分，得1分，否则不得分； ②资金分配额度合理，与项目单位或地方实际相适应，得1分，否则不得分。	2
过程 (16分)	资金管理 (8分)	资金到位率	2	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。	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）内预算安排到具体项目的资金。 ①资金到位率达100%，得2分； ②资金到位率未达100%，得分=资金到位率×2。	2

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分标准	得分
		预算执行率	4	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执行情况。	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。 ①预算执行率达100%,得4分; ②预算执行率未达100%,得分=资金到位率×4。	4
		资金使用合规性	2	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定,反映央和考核项目资金的规范运行情况。	①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,得0.5分,否则不得分; ②资金的拨付有完整的审批程序和手续,得0.5分,否则不得分; ③符合项目预算批复或合同规定的用途,得0.5分,否则不得分; ④不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况,得0.5分,否则不得分。	2
	组织实施 (8分)	管理制度健全性	4	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。	①已制定或具有相应的财务和业务管理制度,得1分,否则不得分; ②财务和业务管理制度合法、合规、完整,得1分,否则不得分。	4
		制度执行有效性	4	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。	①遵守相关法律法规和相关管理规定,得0.5分,否则不得分; ②项目调整及支出调整手续完备,得0.5分,否则不得分; ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档,得0.5分,否则不得分; ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位,得0.5分,否则不得分。	4

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分标准	得分
产出 (35 分)	产出数量 (12 分)	实际完成率	12	项目实施的实际产出数与计划产数的比率,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	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。 ①实际完成率达到评价标准,得满分; ②实际完成率未达到评价标准,得分=实际完成率×12; ③如为定性指标根据具体情况,酌情扣分。	12
	产出质量 (8 分)	质量达标率	8	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。	质量达标率=(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。 ①质量达标率达到评价标准,得 12 分; ②质量达标率未达到评价标准,得分=实际完成率×8; ③如为定性指标根据具体情况,酌情扣分。	8
	产出时效 (10 分)	完成及时性	10	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。	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。 ①按实施计划完成,的 10 分; ②否则根据具体情况,酌情扣分。	10

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分标准	得分
	产出成本 (5 分)	成本节约率	5	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。	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。 ①成本节约率达到评价标准,得 5 分; ②成本节约率未达到评价标准,得分=5- (成本节约率×5)	5
效益 (35 分)	项目效益 (35 分)	社会效益	15	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。	满分 15 分,根据项目社会效益实现情况赋分。	15
		可持续影响	10	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。	满分 10 分,根据项目可持续影响实际情况赋分。	10
		社会公众或服务对象满意度	10	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	1. 满意度≥90%,得满分; 2. 满意度≥75%,得 70%的分; 3. 满意度≥60%,得 50%的分; 4. 满意度<60%,不得分。	10
总计			100			100