

2024年度济南市工业学校决算

目 录

第一部分 单位概况

- 一、单位职责
- 二、机构设置

第二部分 2024年度单位决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 2024年度单位决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 十、机关运行经费支出说明
- 十一、政府采购支出说明

十二、国有资产占用情况说明

十三、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

单位概况

一、单位职责

济南市工业学校始建于1985年，原名“平阴县职业中等专业学校”“平阴县职业教育中心”，是一所公办国家级重点中等职业学校，集中职教育、五年制高职教育、技术推广、劳动力转移培训和社区教育为一体，是区域社会多种形式终身教育的主阵地。自2021年，学校改名“济南市工业学校”。

学校拥有校本部和孔村两个校区，占地250余亩，建筑面积9.9万平方米，专业实训基地面积2万多平方米。现有教职工334人，在籍学生5100余人。学校依托平阴区位优势和产业基础，学校建有职教高考、智能控制、电商科技、幼师服装、汽车工程、医学护理等6大系部，开设数控、机电、护理、中医康复保健、服装、汽修、电子商务、网站建设与管理、幼儿保育、工业机器人、物流服务与管理等11个专业，其中国家示范重点支持专业4个，省级品牌专业3个，初中后五年制高等职业教育专业11个，3+4中本贯通培养专业1个。

学校坚持以“责任在心”为核心文化理念，以“修技尽精微，立责致高远”为校训，坚持职业教育类型定位，贯彻立德树人根本任务，坚持产教融合、校企合作，构建纵向贯通、横向融通一体化教育教学体系和课程体系，形成了集中职教育、五年制高职教育、技术推广、劳动力转移培训和社区教育为一体的区域社会多种形式终身教育主阵地。“以服务学生发展为宗旨，以促进顺利就业为导向，以提高就业质量为目标”，加强校企合作，开展共同培养，提高就业教育与指导，与省内外企事业建立稳定的合作关系，实施订单培养，毕业生供不应求，遍及济南，北京、天津、苏州、南京，青岛等全国各地。

二、机构设置

本单位内设26个职能科室，分别是：办公室、党务办公室、组织人事办公室、教务处、项目建设办公室、教科室、团委、餐饮服务办公室、学生装生产办公室、招生就业办公室、政教处、计财科、工会、保卫处、基建办公室、信息中心、社区学院办公室、技能培训办公室、总务处、教培中心、智能控制系、幼教服装系、电商科技系、医学护理系、汽车工程系、职教高考系。

第二部分

2024年度单位决算表

收入支出决算总表

公开01表

单位：济南市工业学校

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	6,349.60	一、一般公共服务支出	32	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	491.23	五、教育支出	36	6,494.27
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	39	0.00
	9		九、卫生健康支出	40	0.00
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	346.56
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	0.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	6,840.84	本年支出合计	58	6,840.84
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	60	0.00
	30			61	
总计	31	6,840.84	总计	62	6,840.84

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

收入决算表

公开02表
金额单位：万元

单位：济南市工业学校

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合 计	6,840.84	6,349.60	0.00	491.23	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	6,494.27	6,003.04	0.00	491.23	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	165.53	165.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	165.53	165.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	6,328.03	5,836.80	0.00	491.23	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	6,328.03	5,836.80	0.00	491.23	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	0.70	0.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	0.70	0.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	346.56	346.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	346.56	346.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	346.56	346.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开03表

单位：济南市工业学校

金额单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合 计	6,840.84	6,291.46	549.37	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	6,494.27	5,944.90	549.37	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	165.53	82.42	83.11	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	165.53	82.42	83.11	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	6,328.03	5,861.77	466.26	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	6,328.03	5,861.77	466.26	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	0.70	0.70	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	0.70	0.70	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	346.56	346.56	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	346.56	346.56	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	346.56	346.56	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

单位：济南市工业学校

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	6,349.60	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	6,003.04	6,003.04	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	0.00	0.00	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	346.56	346.56	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	6,349.60	本年支出合计	59	6,349.60	6,349.60	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	6,349.60	总计	64	6,349.60	6,349.60	0.00	0.00

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

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表
金额单位：万元

单位：济南市工业学校

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
		6,349.60	5,800.23	549.37
205	教育支出	6,003.04	5,453.66	549.37
20502	普通教育	165.53	82.42	83.11
2050299	其他普通教育支出	165.53	82.42	83.11
20503	职业教育	5,836.80	5,370.54	466.26
2050302	中等职业教育	5,836.80	5,370.54	466.26
20599	其他教育支出	0.70	0.70	0.00
2059999	其他教育支出	0.70	0.70	0.00
221	住房保障支出	346.56	346.56	0.00
22102	住房改革支出	346.56	346.56	0.00
2210201	住房公积金	346.56	346.56	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

单位：济南市工业学校

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额
301	工资福利支出	5,239.95	302	商品和服务支出	81.20	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	1,452.32	30201	办公费	3.19	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	564.90	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	244.44	30203	咨询费	0.00	30703	国内债务发行费用	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00
30107	绩效工资	1,606.69	30205	水费	8.69	310	资本性支出	4.48
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	475.15	30206	电费	14.35	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	194.98	30207	邮电费	1.52	31002	办公设备购置	4.48
30110	职工基本医疗保险缴费	278.83	30208	取暖费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	25.88	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障缴费	32.16	30211	差旅费	9.52	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	384.95	30212	因公出国（境）费用	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	7.02	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	5.53	30214	租赁费	0.00	31009	土地补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	474.59	30215	会议费	0.00	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	14.80	30216	培训费	1.29	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	423.27	30217	公务接待费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	2.07	31013	公务用车购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30305	生活补助	36.52	30225	专用燃料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	1.93	31022	无形资产购置	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.06	31099	其他资本性支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.66	312	对企业补助	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00	31201	资本金注入	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	2.38	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.28	31204	费用补贴	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00	31205	利息补贴	0.00
			30299	其他商品和服务支出	2.35	31299	其他对企业补助	0.00
						399	其他支出	0.00
						39907	国家赔偿费用支出	0.00
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
						39909	经常性赠与	0.00
						39910	资本性赠与	0.00
人员经费合计		5,714.54	公用经费合计					85.69

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：济南市工业学校

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
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：济南市工业学校

公开08表
金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		0.00	0.00	0.00

注：本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：济南市工业学校

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
2.38	0.00	2.38	0.00	2.38	0.00	2.38	0.00	2.38	0.00	2.38	0.00

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

第三部分

2024年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2024年度收、支总计均为6,840.84万元。与2023年相比，收、支总计各减少808.55万元，下降10.57%。主要是退休人员增加，项目支出减少。

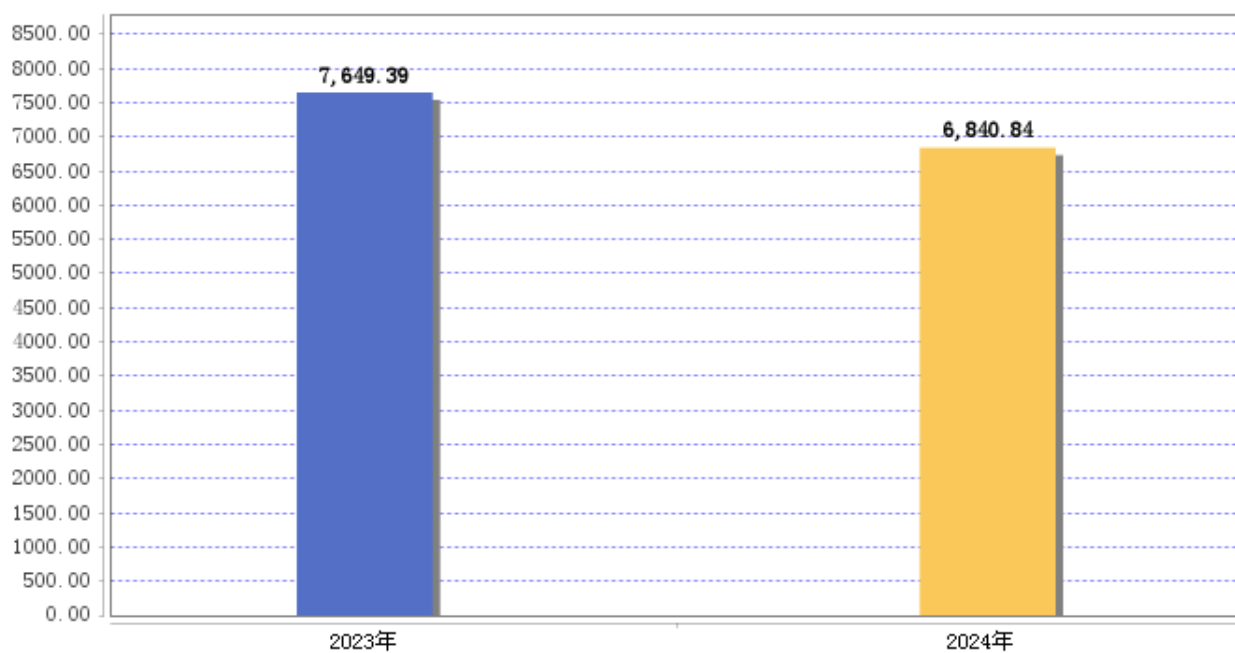
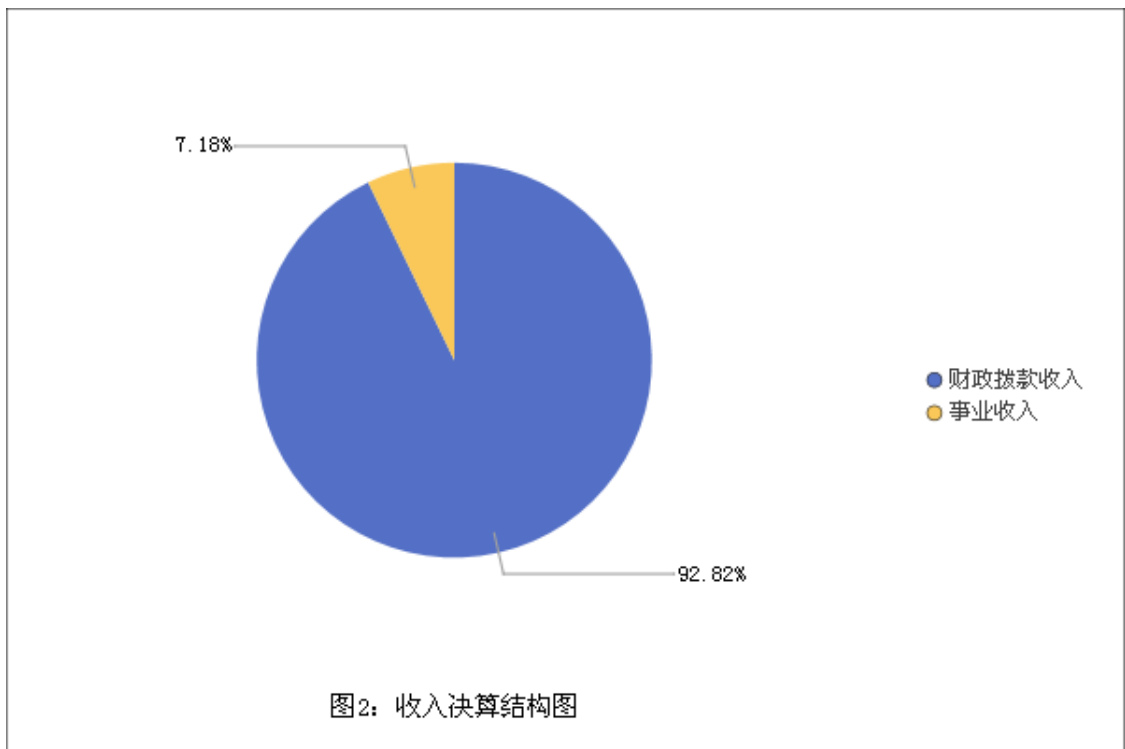


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

二、收入决算情况说明

（一）收入决算结构情况

2024年度收入合计6,840.84万元，其中：财政拨款收入6,349.6万元，占92.82%；事业收入491.23万元，占7.18%。



（二）收入决算具体情况

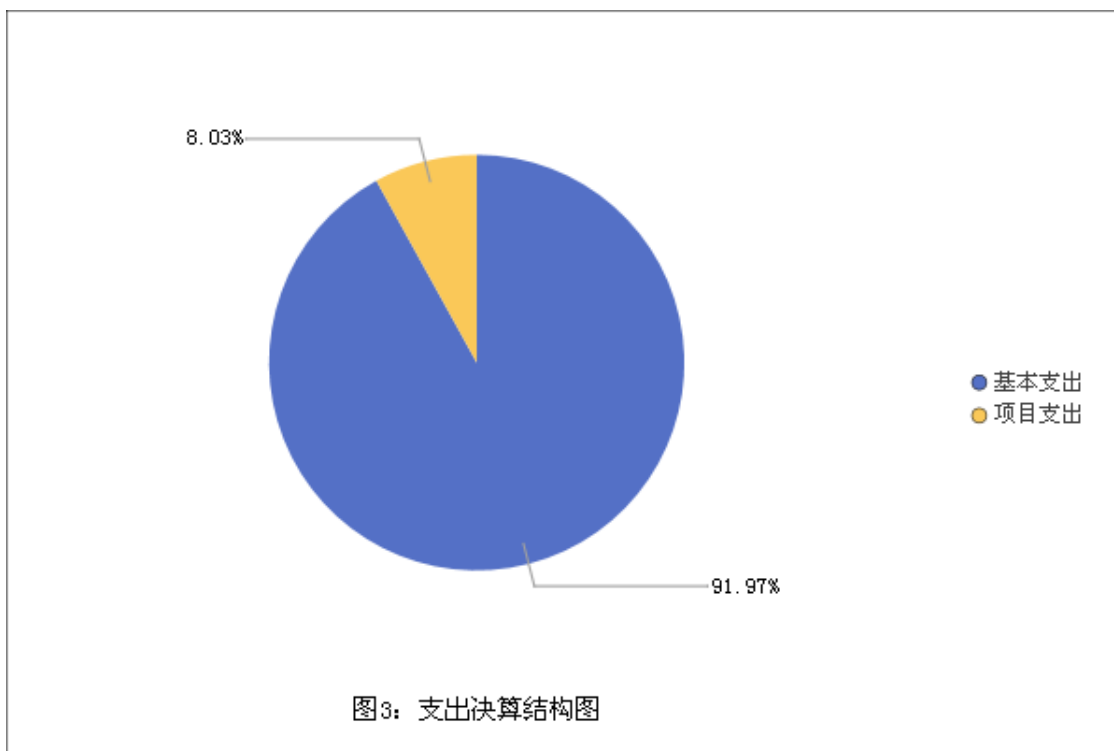
- 1、财政拨款收入6,349.6万元。与2023年度相比，减少1,031.18万元，下降13.97%。主要是退休人员增加，项目支出减少。
- 2、上级补助收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。
- 3、事业收入491.23万元。与2023年度相比，增加222.62万元，增长82.88%。主要是招生增加，初中后五年制报名增多，大专段收入增加。
- 4、经营收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。
- 5、附属单位上缴收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。
- 6、其他收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

2024年度支出合计6,840.84万元，其中：基本支出6,291.46万元，占

91.97%；项目支出549.37万元，占8.03%。



（二）支出决算具体情况

1、基本支出6,291.46万元。与2023年度相比，减少502.09万元，下降7.39%。主要是退休教师增加，工资相对减少。

2、项目支出549.37万元。与2023年度相比，减少306.46万元，下降35.81%。主要是项目拨付资金减少。

3、上缴上级支出0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。

4、经营支出0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。

5、对附属单位补助支出0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024年度财政拨款收、支总计均为6,349.6万元。与2023年相比，财政拨款收、支总计各减少1,031.18万元，下降13.97%。主要是退休人员增加，项

目支出减少。

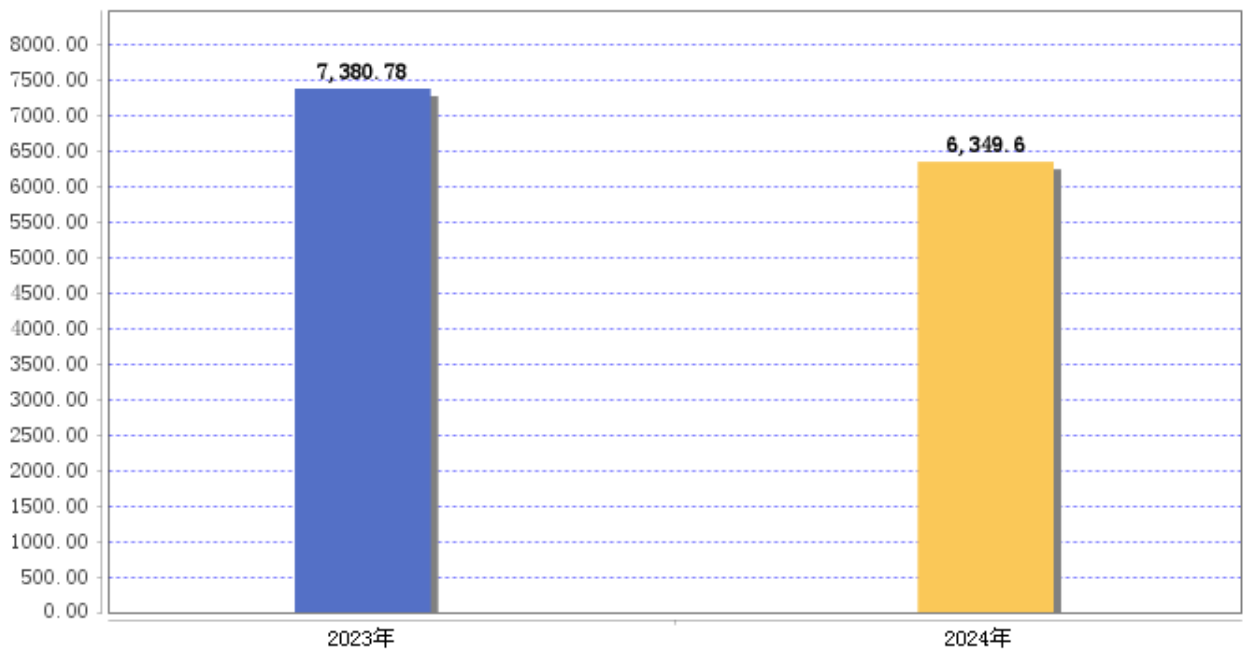


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2024年度一般公共预算财政拨款支出6,349.6万元，占本年支出合计的92.82%。与2023年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少1,031.18万元，下降13.97%。主要是退休人员增加，项目支出减少。

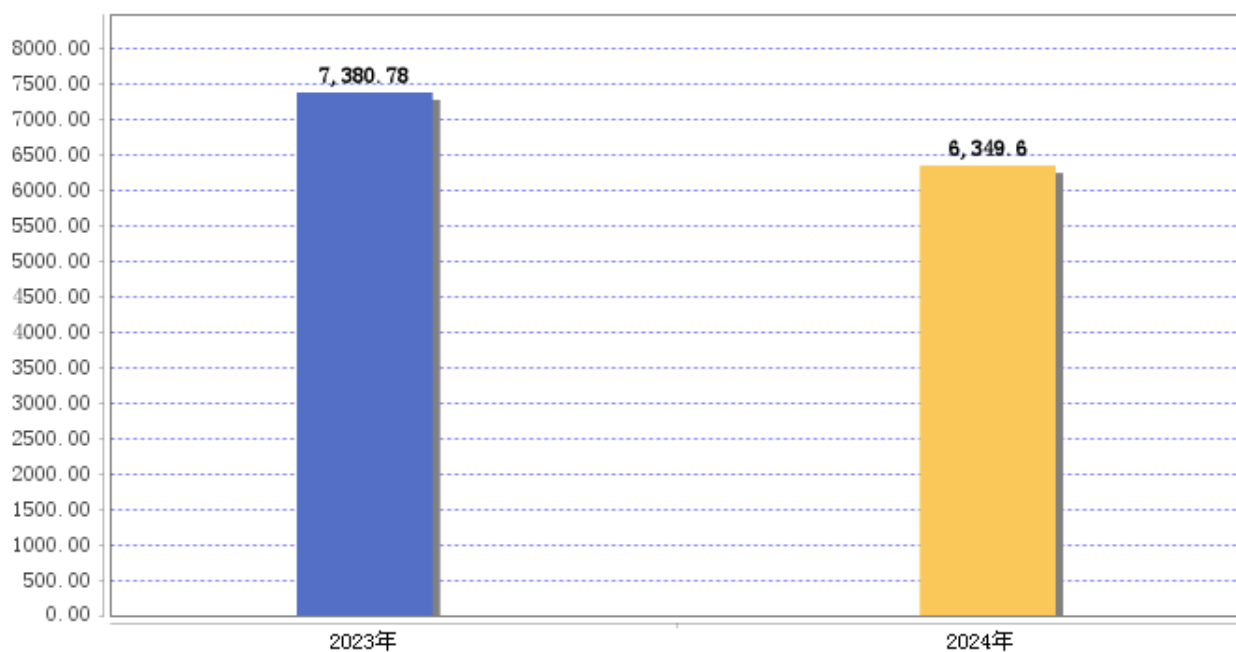


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2024年度一般公共预算财政拨款支出6,349.6万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出6,003.04万元，占94.54%；住房保障支出（类）支出346.56万元，占5.46%。

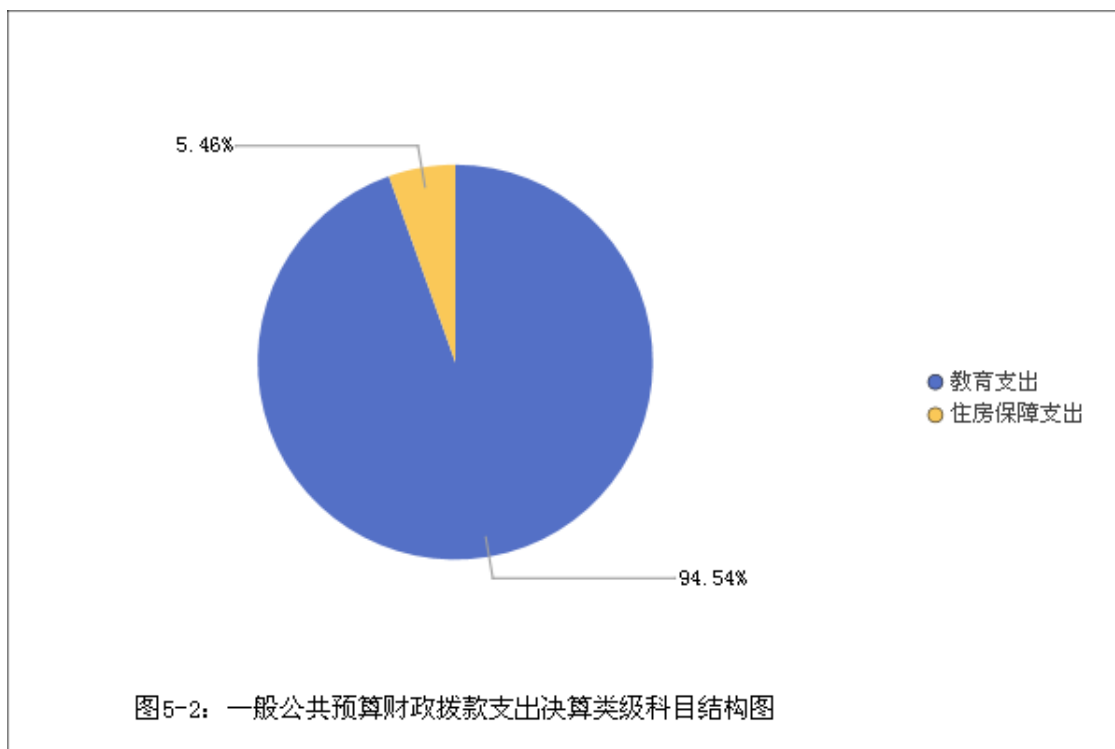


图5-2：一般公共预算财政拨款支出决算类级科目结构图

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2024年度一般公共预算财政拨款支出年初预算数为6,687.91万元，支出决算数为6,349.6万元，完成年初预算数的94.94%。决算数小于年初预算数，主要原因是退休人员增加，项目支出减少。其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）。年初预算数为0万元，支出决算数为165.53万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是部分公用经费按照此功能科目进行了拨付。

2、教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）。年初预算数为6,250.19万元，支出决算数为5,836.8万元，完成年初预算的93.39%。决算数小于年初预算数，主要原因是退休人员增加，人员工资减少。

3、教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）。年初预算数为0万元，支出决算数为0.7万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是部分公用经费按照此功能科目进行了拨付。

4、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算数为437.72万元，支出决算数为346.56万元，完成年初预算的79.17%。决算数小于年初预算数，主要原因是退休人员增加，公积金减少。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024年度一般公共预算财政拨款基本支出决算5,800.23万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费5,714.54万元，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、离休费、退休费、生活补助等。

公用经费85.69万元，主要包括：办公费、水费、电费、邮电费、办公设备购置、物业管理费、差旅费、维修（护）费、培训费、专用材料费、劳务费、委托业务费、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等。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位没有政府性基金财政拨款收支。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位没有国有资本经营预算财政拨款支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算总体情况说明

2024年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数为2.38万元，支出决算数为2.38万元，完成全年预算数的100%。决算数与全年预算数基本持平。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费决算数为0万元，因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2、公务用车购置及运行维护费全年预算数为2.38万元，支出决算数为2.38万元，完成全年预算数的100%。决算数与全年预算数基本持平。其中：

公务用车购置费支出0万元，2024年使用财政拨款购置公务用车0辆。

公务用车运行维护费支出2.38万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费等支出。截至2024年12月31日，财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为4辆。

3、公务接待费决算数为0万元。其中：国内接待费0万元，共计接待0批

次、0人次（含外事接待0批次、0人次）；国（境）外接待费0万元，共计接待0批次、0人次。

十、机关运行经费支出说明

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

2024年度政府采购支出总额403.98万元，其中：政府采购货物支出236.59万元、政府采购工程支出114.73万元、政府采购服务支出52.66万元。授予中小企业合同金额403.98万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额403.98万元，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、国有资产占用情况说明

截至2024年12月31日，本单位共有车辆4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4辆，其他按照规定配备的公务用车主要是教学用车；单价100万元（含）以上设备（不含车辆）2台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，我单位组织对2024年度县级预算项目全面开展绩效自评，其中，涵盖项目23个，涉及

预算资金3700.07万元，占济南市工业学校单位预算项目支出总额的100%。

组织对“济南市工业学校2024年公用经费项目”等1个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金624.48万元。

（二）县级预算项目绩效自评结果。

济南市工业学校2024年度县级预算项目绩效自评的23个项目中，15个项目自评等级为优，8个项目自评等级为良。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，学校办学质量逐步提高，但也存在单位预算工作执行过程中存在部分偏差、项目实施进展慢等问题。

今年在济南市工业学校单位决算中反映了2024年度全部县级预算项目绩效自评情况，以及“济南市工业学校2024年事业收入”“济南市工业学校2024年助学金”“济南市工业学校2024年外聘教师”等3个项目的绩效自评表。

1. 济南市工业学校2024年事业收入项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为99.92分。全年预算数为446.83万元，执行数为443.14万元，完成预算的99.17%。项目绩效目标完成情况：济南市工业学校2024年支出443.14万元用于学校的教师绩效工资发放、差额10%工资发放、困难学生家庭助学金等，覆盖中职阶段学生4560人，没有发生重大安全事故，健全了长效管理机制，维护了教育教学秩序，保障了教育教学事业正常运转，提高了师生及家长对学校工作的满意度。发现的主要问题及原因：由于目前差额教师增多，差额10%工资的部分增加，导致用事业收入进行发放压力增加。下一步改进措施：向上级申请，研讨这部分资金的支付政策。

2. 济南市工业学校2024年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88.84分。全年预算数为11.16万元，执行数为5.4万

元，完成预算的48.39%。项目绩效目标完成情况：2024年助学金支出5.4万元，对困难学生进行救助，激发了学生学习积极性，提升了教学质量，改善了整体教育环境，促进了优质均衡发展。发现的主要问题及原因：学生助学金发放的账号存在错误的情况，原因是学生填报时填错账号。下一步改进措施：需要班主任等老师认真核对后进行发放。

3. 济南市工业学校2024年外聘教师项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为89.02分。全年预算数为200万元，执行数为100.35万元，完成预算的50.18%。项目绩效目标完成情况：2024年共支出100.35万元，为35位外聘教师发放工资，达到了激发外聘教师积极性，提升教学质量，改善整体教育环境，促进优质均衡发展的目标。发现的主要问题及原因：外聘教师工资发放存在延迟，原因是资金拨付不及时。下一步改进措施：需要及时拨付资金进行发放。

2024年度县级预算项目绩效自评情况汇总表和县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。“济南市工业学校2024年公用经费”项目，绩效评价得分为“92.82”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金额。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转至本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、结余分配：指事业单位缴纳的所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取的各类结余。

十、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转至以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十一、基本支出：指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

十二、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

十三、经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

十四、“三公”经费：指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十五、机关运行经费：指为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

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

十七、教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项），主要用于反映各部门（不含人力资源和社会保障部门）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。

十八、教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项），主要用于反映除上述项目以外的教育费附加支出。

十九、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项），主要用于反映事业单位按照国家规定标准为职工缴纳住房公积金等支出。

第五部分

附件

2024年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位：济南市工业学校

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	2023年度高中阶段生均公用经费	94.60	优
2	2023年中职助学金和免学费	96.76	优
3	学生资助类	89.78	良
4	省级教育发展资金（高水平219万，职业教育教学成果1万，职业院校技能大赛6万）	89.84	良
5	取暖专项经费	90.00	优
6	济南市工业学校2024年生均公用经费	92.82	优
7	济南市工业学校2024年事业收入	99.92	优
8	济南市工业学校2024年助学金	88.84	良
9	济南市工业学校2024年外聘教师	89.02	良
10	工业学校2024年非在编劳务费	88.33	良
11	济南市工业学校2023年中职免学费	94.47	优
12	2024年中职免学费	90.00	优
13	2024年中职助学金	99.00	优
14	2024年中职助学金	99.00	优
15	2024年中职公用经费	90.00	优
16	2024年班主任费、课后服务补贴	99.00	优
17	中职免学费	90.00	优
18	中职助学金	89.00	良
19	中职助学金	89.00	良
20	2023年市级教育发展资金（名班主任、职教赋能）	90.00	优
21	2023年市级教育发展资金（改善办学条件）	90.00	优
22	2021年职教高地课题结转资金	90.00	优
23	2023年离退休干部党组织工作经费及书记委员工作补助	89.00	良

备注：1. 自评等级：自评得分在90（含）-100为“优”，80（含）-90为“良”，60（含）-80为“中”，60分以下为“差”；
2. 表格中两部分的项目总数应与“（一）预算绩效管理工作开展情况”“（二）项目绩效自评结果”中表述的自评项目数量保持一致。如因项目涉密等原因造成项目数量不一致，需说明。

预算项目支出绩效自评表
(2024年度)

单位：万元

项目名称		济南市工业学校2024年事业收入						
主管部门		平阴县教育和体育局			实施单位	济南市工业学校		
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	446.83	446.83	443.14	10	99.17%	9.92	
	其中：当年财政拨款	0	0	0				
	上年结转资金	0	0	0				
	其他资金	446.83	446.83	443.14				
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	济南市工业学校2024年事业收入446.83万元，2024年预计通过支出446.83万元用于学校教师绩效工资发放、差额10%工资发放、差额10%社保缴纳、困难学生家庭助学金等，覆盖中职阶段学生4020人，健全长效管理机制，维护教育教学秩序，保障教育教学事业正常运转，提高师生及家长对学校工作的满意度。			济南市工业学校2024年支出443.14万元用于学校的教师绩效工资工资发放、差额10%工资发放、困难学生家庭助学金等，覆盖中职阶段学生4560人，没有发生重大安全事故，健全了长效管理机制，维护了教育教学秩序，保障了教育教学事业正常运转，提高了师生及家长对学校工作的满意度。				
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	经济成本指标	资金金额	≤446.83万元	446.83万元	4	4	
			住宿费标准	0.042786万元/人	0.042786万元/人	3	3	
			培训费用	274.83028万元	274.83028万元	3	3	
	产出指标	数量指标	中职阶段学生数	≥4020人	4560人	7	7	
			教师数	＝338人	338人	7	7	
		质量指标	工资发放完整准确率	100%	100%	7	7	
			助学金发放准确率	100%	100%	7	7	
		时效指标	工资发放完整及时率	100%	100%	6	6	
			助学金发放及时率	100%	100%	6	6	
	效益指标	社会效益指标	保障办学质量提升	明显提升	明显提升	6	6	
			改善教育环境	明显改善	明显改善	6	6	
		可持续发展影响指标	保障优质均衡教育持续发展	有效保障	有效保障	6	6	
			保障学校办学水平持续提升	有效保障	有效保障	6	6	
			学校正常运转率	100%	100%	6	6	
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意率	≥90%	95%	5	5	
			家长满意率	≥90%	95%	5	5	
总分			99.92					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

预算项目支出绩效自评表
(2024年度)

单位：万元

项目名称		济南市工业学校2024年助学金						
主管部门		平阴县教育和体育局			实施单位	济南市工业学校		
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	11.16	11.16	5.4	10	48.39%	4.84	
	其中：当年财政拨款	11.16	11.16	5.4				
	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			
		2024年助学金共支出11.16万元，通过对274名困难学生进行救助，达到激发学生学习积极性，提升教学质量，改善整体教育环境，促进优质均衡发展的目标。			2024年助学金支出5.4万元，对困难学生进行救助，激发了学生学习积极性，提升了教学质量，改善了整体教育环境，促进了优质均衡发展。			
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	经济成本指标	助学金总金额	≤11.16万元	11.16万元	5	5	
			助学金补助标准	0.04072万元/人	0.04072万元/人	5	5	
	产出指标	数量指标	助学金发放人数	≥274人	274人	8	8	
			助学金发放次数	＝2次	2次	8	8	
		质量指标	助学金发放覆盖率	100%	80%	8	6	资金拨付不及时
			助学金发放准确率	100%	80%	8	6	资金拨付不及时
		时效指标	助学金发放及时率	100%	80%	8	6	资金拨付不及时
	效益指标	经济效益指标	减轻家庭经济困难	减轻	减轻	5	5	
		社会效益指标	学生学习积极性	提高	提高	5	5	
			教学质量提升	提升	提升	5	5	
			教育环境改善	有效改善	有效改善	5	5	
		可持续发展影响指标	优质均衡教育持续发展	持续发展	持续发展	5	5	
	困难学生受教育保障率		100%	100%	5	5		
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意率	≥90%	95%	5	5	
			家长满意率	≥90%	95%	5	5	
总分		88.84						
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

预算项目支出绩效自评表
(2024年度)

单位：万元

项目名称		济南市工业学校2024年外聘教师						
主管部门		平阴县教育和体育局			实施单位	济南市工业学校		
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	200	200	100.35	10	50.18%	5.02	
	其中：当年财政拨款	200	200	100.35				
	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			
		通过外聘教师工资的有效执行，按照人年均5.714285万元的标准为35位外聘教师发放工资，共支出200万元，达到激发外聘教师积极性，提升教学质量，改善整体教育环境，促进优质均衡发展的目标。			2024年共支出100.35万元，为35位外聘教师发放工资，达到了激发外聘教师积极性，提升教学质量，改善整体教育环境，促进优质均衡发展的目标。			
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	经济成本指标	项目资金金额	≤200万元	100.35万元	5	2	资金拨付不完全
			外聘教师工资人均标准	≤5.714285万元/人	5.714285万元/人	5	2	资金拨付不完全
	产出指标	数量指标	工资发放次数	=12次	12次	10	10	
			涉及发放人数	≥35人	35人	10	10	
		质量指标	工资发放覆盖率	100%	100%	10	10	
		时效指标	工资发放及时率	100%	100%	10	10	
	效益指标	经济效益指标	教师收入增长	增长	增长	5	5	
		社会效益指标	教师工作积极性提高	提高	提高	5	5	
			教学质量提升	提升	提升	5	5	
			教育环境改善	有效改善	有效改善	5	5	
		可持续发展影响指标	优质均衡教育持续发展	持续发展	持续发展	5	5	
			人员稳定率	100%	100%	5	5	
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意率	≥90%	95%	10	10	
总分		89.02						
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：								

平阴县 2024 年度县级部门重点项目支出 绩 效 评 价 报 告

项目名称：济南市工业学校 2024 年生均公用经费

项目金额：624.48 万元

项目主管部门：平阴县教育和体育局

评价方式：部门绩效评价

填报日期：2025 年 8 月 18 日

项目支出绩效评价报告

一、项目概况

（一）项目单位简要情况

济南市工业学校位于平阴县锦东新区，是平阴县唯一一所公办职业中等专业学校，是国家首批“中等职业教育改革发展示范学校”。

学校占地 303 亩，建筑面积 7 万多平方米，投资约 8000 万元。目前实训基地含 7 大实训中心；现有在籍学生 5000 余人，教职工 279 人；年劳动力转移培训 6000 人以上。学校设置智能制造、幼教服装、医学护理、职教高考、电商科技、汽车工程六个系部，专业涵盖工科、护理、电商、教育等领域，现有机械制造、机电、汽修、服装、护理、焊接、电子商务等七大实训中心，开设数控技术应用、机电技术应用、服装设计制作与生产管理、汽车运用与维修、护理、电子商务、网站建设与管理、学前教育等专业。培养层次有三年制中专及五年制大专，满足了学生不同就读需求，为社会培养了大批专业技术技能人才。

学校坚持把“为每个学生的生存和发展服务，为经济和社会发展服务”作为办学宗旨，以“做人有品德、就业有优势、升学有希望、创业有能力”作为培养目标。按“以质量促就业，以就业促招生，以招生促发展”的思路，在不断提升内涵建设的基础上，通过积极探索创新校企合作模式，加

大与用人单位的“吻合度”，学生素养大幅提升，实现了就业安置率 100%的承诺，就业稳固率在 85%以上。

（二）项目背景及主要实施内容

济南市工业学校 2024 年生均公用经费项目主要用于保障学校正常运转、完成教育教学活动和其他日常工作任务等支出。进一步规范和加强高中公用经费使用和管理，提高资金使用效益，不断提高教育教学质量。

（三）项目绩效目标

保障 2024 年度学校的基本业务的正常开展，涉及 130 个教学班，27 个管理部门，4560 名在校生，279 名教职工，主要支出包括：水电、物业、印刷、培训、办公、设备购置、学生活动开展、教学业务开展等支出。

二、绩效表现及评价结论

（一）资金使用绩效

1、济南市工业学校 2024 年生均公用经费项目年初预算资金 624.48 万元，实际收到公用经费 624.48 万元，资金足额按时配套到位，但由于个别项目实施进度较慢等原因，未予全部支付，实际全年支付 176.19 万元，未支付 448.29 万元，执行率为 28.21%。

2、绩效目标完成情况分析

经济成本指标：分值 10 分，自评得分 10 分。

数量指标：分值 21 分，自评得分 21 分，全年受保障学生人数 4560 名，教职工 279 人。

质量指标：分值 10 分，自评得分 10 分，保障学校正常运转。

时效指标：分值 9 分，自评得分 9 分，大部分资金到位后能够及时完成支付，教育教学活动开展及时率 100%。

社会效益指标：分值 12 分，自评得分 12 分，学校不断改善教职工办公条件、提高教师培训占学校公用经费比例、开展各项教育教学活动，学校教职工工作积极性显著提高。

可持续影响目标：分值 18 分，自评得分 18 分，学校师资配备齐全能够保障学校教育教学活动的顺利进行。

服务对象满意度指标：分值 10 分，自评得分 10 分，学校教学质量不断提高，学校各项教育教学活动顺利开展，学校办学条件不断提升，师生满意度达到 95%以上。

（二）绩效评价分数和等级

该项目评价综合得分为 92.82 分，绩效评价等级为优秀，该项目的实施有效保障了 2024 年学校的正常运转，学校教育教学活动的顺利开展，促进学校教育教学质量不断提高，办学条件不断提升，得到全校师生和社会各界的广泛认可。该项目立项依据充分，立项程序规范，绩效目标设置合理，绩效指标明确，项目预算按照上级文件标准制定资金额度与年度目标、学校规模相适应；资金足额按时配套到位，但由于财政资金调度困难，实际全年支付 176.19 万元，未支付 448.29 万元，执行率为 28.21%，在项目执行过程中，单位严格按照财务和业务管理制度进行；该项目 2024 年度实际

完成率、质量达标率、完成及时率、成本节约率均达到年度指标值；该项目实际效益均达到年度指标值。

三、存在问题和改进意见

（一）存在问题

经自评济南市工业学校较好的完成本年度绩效目标，但在自评过程中发现本单位预算编制工作欠细化，2024年执行过程中存在部分偏差，造成偏差的主要原因是：个别项目实施进度较慢，影响了项目效益的发挥；部分项目绩效目标设置不够明确、细化，难以准确衡量项目绩效。

（二）改进意见

针对绩效自评工作中发现的问题和不足，绩效有偏差的项目，我单位将细化预算编制工作，精准编制项目支出预算，认真做好预算的编制。进一步加强单位内部机构各科室的预算管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求进行预算编制。同时，本单位将自评结果作为下一年度预算安排和编制的依据，不断提高预算制定的科学性和有效性。