

2024年度平阴县第一中学决算

目 录

第一部分 单位概况

- 一、单位职责
- 二、机构设置

第二部分 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

平阴一中始建于1954年，是山东省规范化学校，山东省文明单位。占地21万多平方米，校舍面积为99320平方米，现有教职工476人，专任教师450人。65个教学班，在校生2950人。学校把教学质量作为学校可持续发展的生命线，通过促进教师专业化发展、深化课堂教学改革、加强学校精细化管理提高教学质量，在师生的努力拼搏下，教学质量特别是高考名列济南市前茅，艺术教育、创新教育和餐厅管理更是全省乃至全国知名。

二、机构设置

本单位内设7个职能科室，分别是：办公室、党群工作科、组织人事科、教学管理科、学生发展科、安全保障科、后勤保障科。

第二部分

2024年度单位决算表

收入支出决算总表

公开01表
金额单位：万元

单位：平阴县第一中学

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	10,033.76	一、一般公共服务支出	32	1.02
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	688.81	五、教育支出	36	9,895.11
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	826.43
	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	10,722.56	本年支出合计	58	10,722.56
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	10,722.56	总计	62	10,722.56

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：平阴县第一中学

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	10,722.56	10,033.76	0.00	688.81	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1.02	1.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20132	组织事务	1.02	1.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013299	其他组织事务支出	1.02	1.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	9,895.11	9,206.30	0.00	688.81	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	9,828.69	9,139.88	0.00	688.81	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	5.74	5.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	9,513.02	8,824.22	0.00	688.81	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	309.93	309.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	66.42	66.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	66.42	66.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	826.43	826.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	826.43	826.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	826.43	826.43	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：平阴县第一中学

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	10,722.56	9,798.95	923.61	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1.02	1.02	0.00	0.00	0.00	0.00
20132	组织事务	1.02	1.02	0.00	0.00	0.00	0.00
2013299	其他组织事务支出	1.02	1.02	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	9,895.11	8,971.50	923.61	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	9,828.69	8,954.93	873.76	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	5.74	5.74	0.00	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	9,513.02	8,829.02	684.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	309.93	120.17	189.76	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	66.42	16.57	49.85	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	66.42	16.57	49.85	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	826.43	826.43	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	826.43	826.43	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	826.43	826.43	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：平阴县第一中学

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	10,033.76	一、一般公共服务支出	33	1.02	1.02	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	9,206.30	9,206.30	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	826.43	826.43	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	10,033.76	本年支出合计	59	10,033.76	10,033.76	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	10,033.76	总计	64	10,033.76	10,033.76	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

单位：平阴县第一中学

金额单位：万元

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
		10,033.76	9,794.15	239.61
201	一般公共服务支出	1.02	1.02	0.00
20132	组织事务	1.02	1.02	0.00
2013299	其他组织事务支出	1.02	1.02	0.00
205	教育支出	9,206.30	8,966.70	239.61
20502	普通教育	9,139.88	8,950.13	189.76
2050203	初中教育	5.74	5.74	0.00
2050204	高中教育	8,824.22	8,824.22	0.00
2050299	其他普通教育支出	309.93	120.17	189.76
20599	其他教育支出	66.42	16.57	49.85
2059999	其他教育支出	66.42	16.57	49.85
221	住房保障支出	826.43	826.43	0.00
22102	住房改革支出	826.43	826.43	0.00
2210201	住房公积金	826.43	826.43	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：平阴县第一中学

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	9,339.20	302	商品和服务支出	44.55	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	1,616.34	30201	办公费	0.00	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	1,070.52	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	0.00	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	3,162.72	30205	水费	0.00	310	资本性支出	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	1,281.29	30206	电费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	296.37	30207	邮电费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	669.33	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	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障缴费	79.76	30211	差旅费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	1,162.87	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	0.00	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00	31009	土地补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	410.40	30215	会议费	0.00	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	7.68	30216	培训费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	337.97	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	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30304	抚恤金	8.45	30224	被装购置费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30305	生活补助	34.96	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	3.63	31022	无形资产购置	0.00
30307	医疗费补助	4.08	30227	委托业务费	38.28	31099	其他资本性支出	0.00
30308	助学金	16.24	30228	工会经费	0.00	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	0.00	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	2.64	31204	费用补贴	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	1.02	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	0.00	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		9,749.60	公用经费合计					44.55

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：平阴县第一中学

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：平阴县第一中学

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

公开09表
金额单位：万元

单位：平阴县第一中学

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
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本单位无财政拨款安排的“三公”经费支出，故本表无数据。

第三部分

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10,722.56万元。与2023年相比，收、支总计各减少2,506.49万元，下降18.95%。主要是本年教职工人数减少，在校生人数减少，上年度集中偿还原集资款，造成本年度收支均减少。

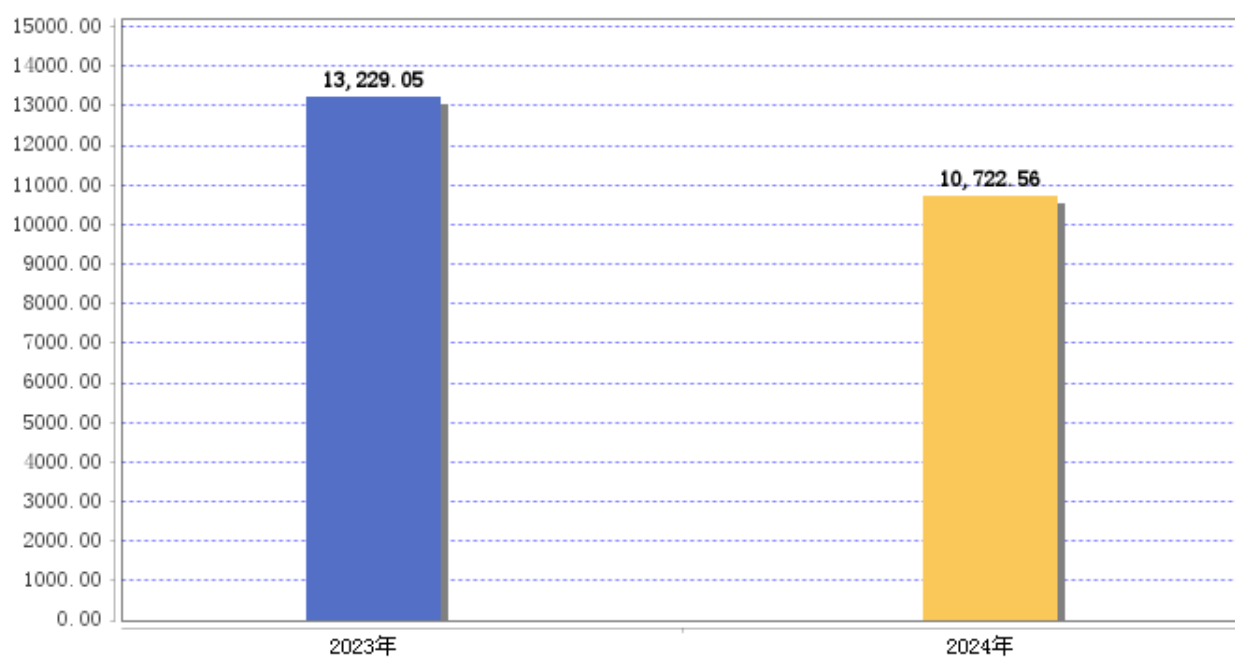
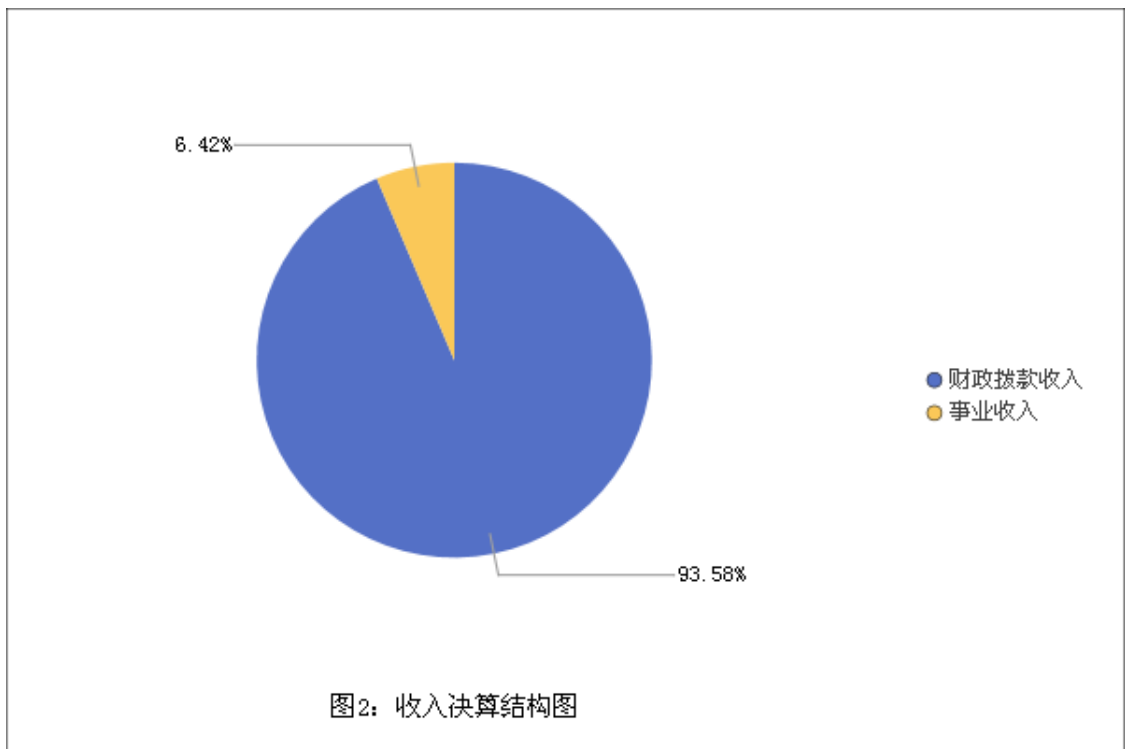


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

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10,722.56万元，其中：财政拨款收入10,033.76万元，占93.58%；事业收入688.81万元，占6.42%。



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入10,033.76万元。与2023年度相比，减少2,894.6万元，下降22.39%。主要是本年教职工人数减少，在校生人数减少，上年度集中偿还原集资款。

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688.81万元。与2023年度相比，增加388.12万元，增长129.08%。主要是本年度事业收入包含去年结转金额。

4、经营收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。

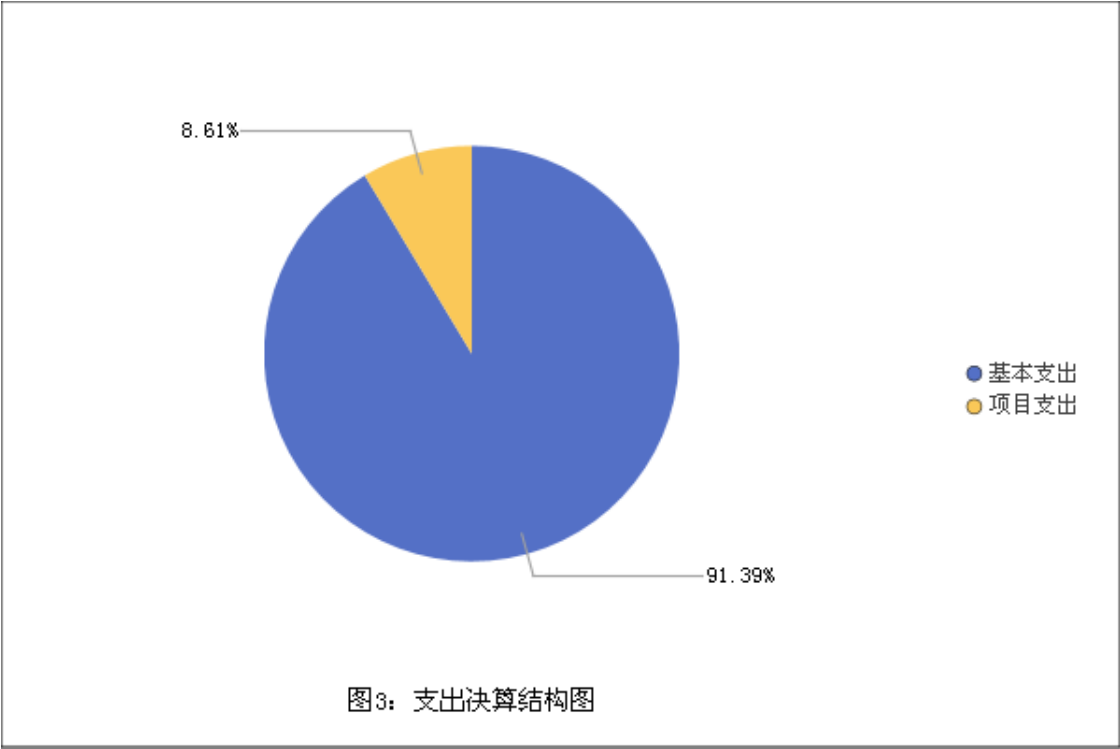
5、附属单位上缴收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。

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10,722.56万元，其中：基本支出9,798.95万元，占91.39%；项目支出923.61万元，占8.61%。



（二）支出决算具体情况

1、基本支出9,798.95万元。与2023年度相比，减少1,728.54万元，下降14.99%。主要是本年教职工人数减少，在校生人数减少，上年度集中偿还原集资款，造成本年支出减少。

2、项目支出923.61万元。与2023年度相比，减少777.95万元，下降45.72%。主要是上年度偿还原集资欠款，造成今年项目支出减少。

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10,033.76万元。与2023年相比，财政拨款收、支总计各减少2,894.6万元，下降22.39%。主要是本年教职工人数减少，在校生人数减少，上年度集中偿还原集资款，造成本年度收支均减少。

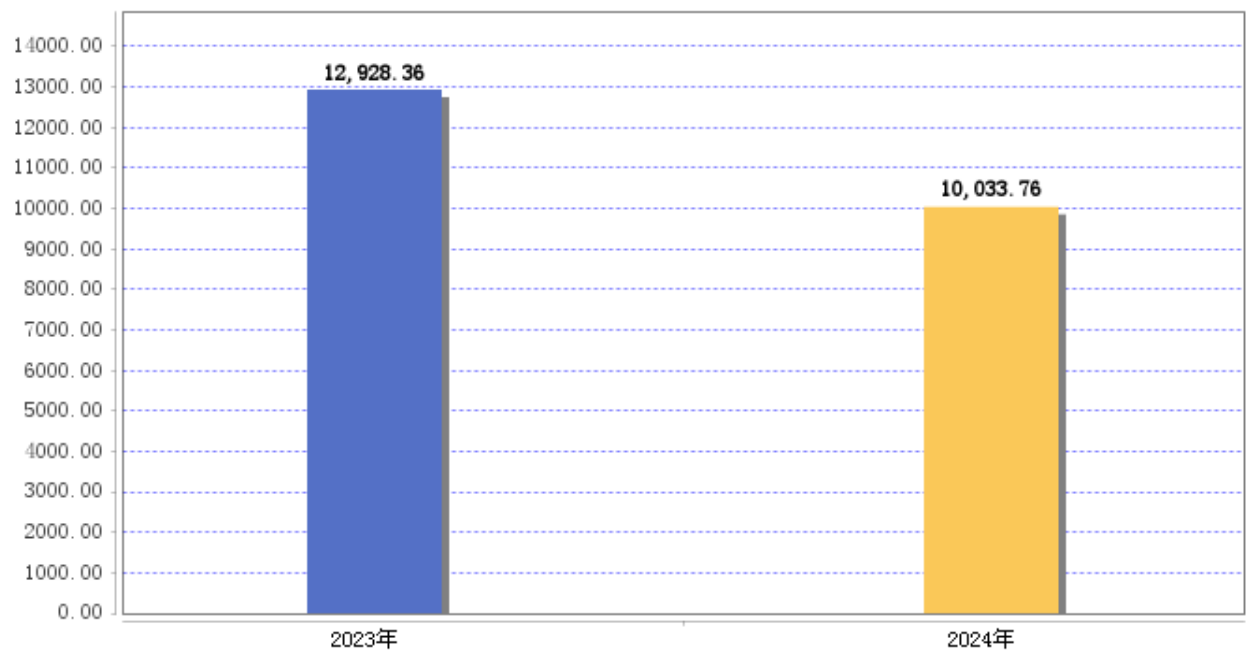


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

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10,033.76万元，占本年支出合计的93.58%。与2023年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少2,894.6万元，下降22.39%。主要是本年教职工人数减少，在校生人数减少，上年度集中偿还原集资款，造成本年度支出减少。

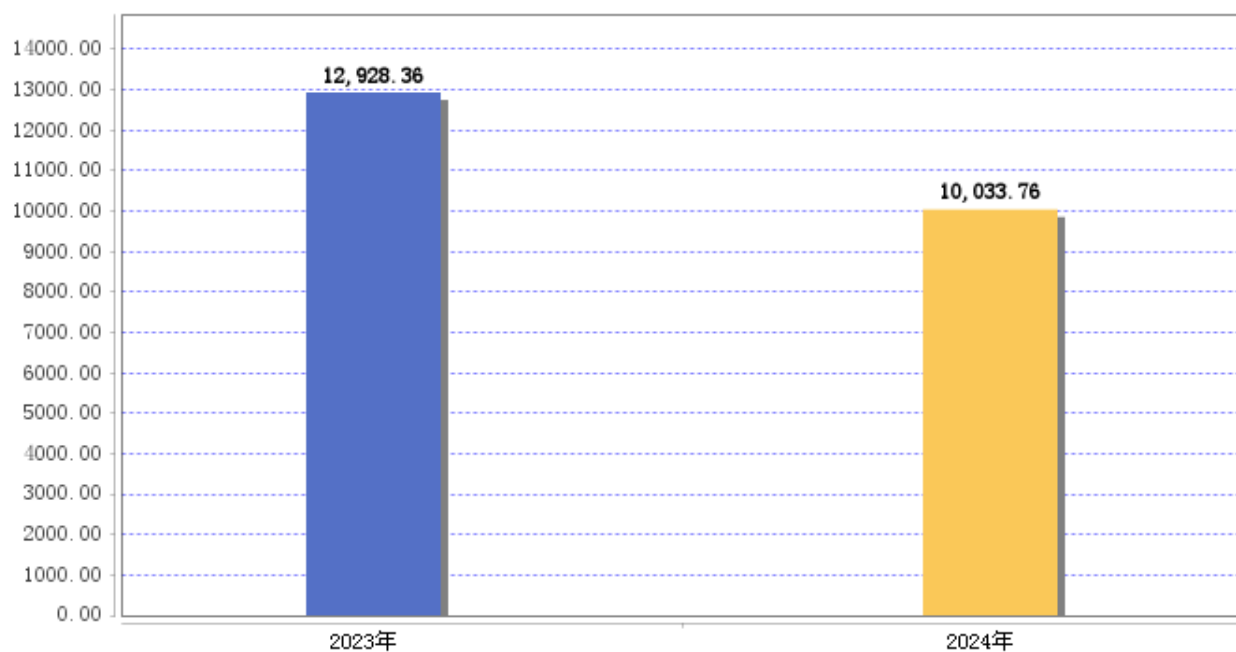
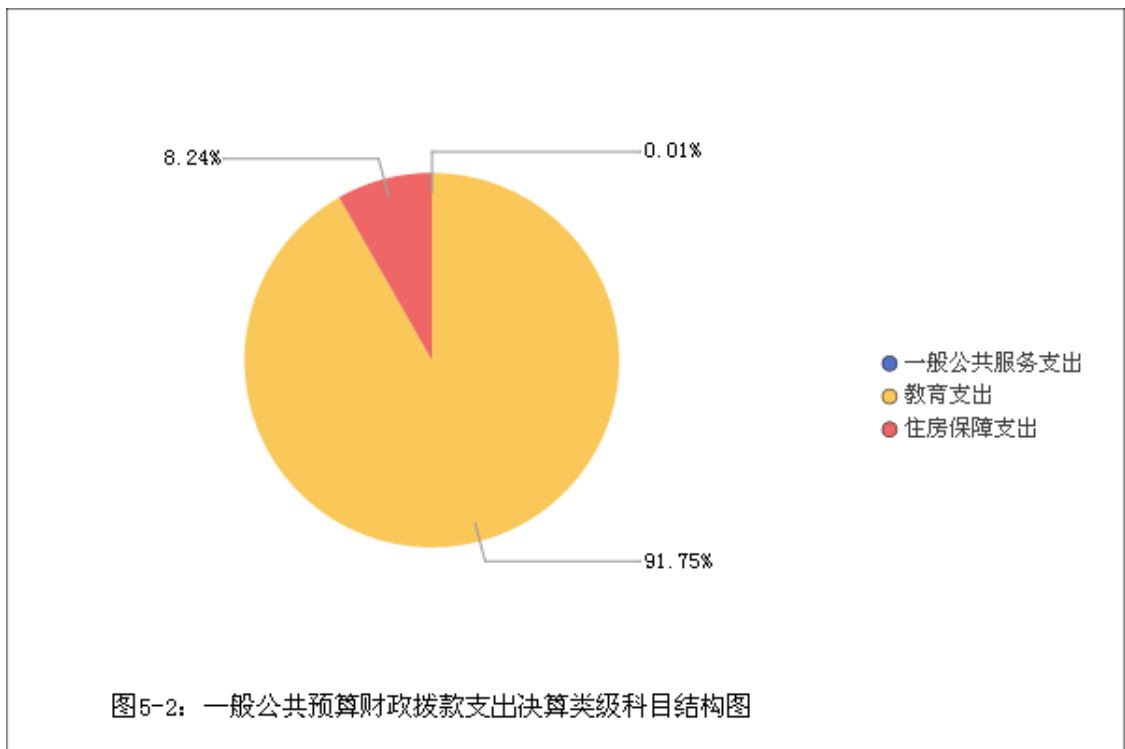


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

（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10,033.76万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出（类）支出1.02万元，占0.01%；教育支出（类）支出9,206.3万元，占91.75%；住房保障支出（类）支出826.43万元，占8.24%。



（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10,474.4万元，支出决算数为10,033.76万元，完成年初预算数的95.79%。决算数小于年初预算数，主要原因是本年度在职人员工资增涨引起。其中：

1、一般公共服务支出（类）组织事务（款）其他组织事务支出（项）。年初预算数为0万元，支出决算数为1.02万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是年初预算一般公共服务支出（类）组织事务（款）其他组织事务支出（项）列入教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）。

2、教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）。年初预算数为0万元，支出决算数为5.74万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是年初预算教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）列入教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）。

3、教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）。年初预算数为10,238.26万元，支出决算数为8,824.22万元，完成年初预算的86.19%。决

算数小于年初预算数，主要原因是本年度部分资金未能完成支付。

4、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236.14万元，支出决算数为309.93万元，完成年初预算的131.25%。决算数大于年初预算数，主要原因是本年度初中部人数增加，初中公用经费增加。

5、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66.42万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是年初预算列入教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）。

6、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0万元，支出决算数为826.43万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是年初预算住房公积金列入教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）。

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9,794.15万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费9,749.6万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、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、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、助学金、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费44.55万元，主要包括：劳务费、委托业务费、其他交通费用等。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位没有政府性基金财政拨款收支。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位没有国有资本经营预算财政拨款支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算总体情况说明

本单位无财政拨款安排的“三公”经费支出。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费决算数为0万元，因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2、公务用车购置及运行维护费决算数为0万元，其中：公务用车购置费支出0万元，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0万元，2024年财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为0辆。

3、公务接待费决算数为0万元。其中：国内接待费0万元，共计接待0批次、0人次（含外事接待0批次、0人次）；国（境）外接待费0万元，共计接待0批次、0人次。

十、机关运行经费支出说明

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0万元，其中：政府采购货物支出0万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。授予中小企业合同金额0万元，其中：授予小微企业合同金额0万元。

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0辆，其中，符合规定领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部用车0辆、其他用车0辆，单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，平阴县第一中学组织对2024年度县级预算项目全面开展绩效自评，涵盖项目21个，涉及预算资金1543.37万元，占平阴县第一中学单位预算项目支出总额的100%。

组织对“平阴县第一中学2024年高中公用经费”等1个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金226.53万元。

（二）县级预算项目绩效自评结果。平阴县第一中学2024年度县级预算绩效自评的21个项目中，21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，但也存在部分项目产出指标低于预期、项目实施进展慢等问题。

今年在单位决算中反映了2024年度全部县级预算项目绩效自评结果，以及“平阴县第一中学2024年高中公用经费”“平阴县第一中学2024年初中公用经费”等3个项目的绩效自评表。

1. 平阴县第一中学2024年高中公用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97.34分。全年预算数为226.53万元，执行数为166.22万元，完成预算的73.38%。项目绩效目标完成情况：通过保障学校的教育教学活动，包含办公费、水电费、物业费等运转经费，共覆盖高中阶

段学生数2517人，实现了校园不发生重大安全事故，建立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，师生及家长对学校工作的满意度达到95%。发现的主要问题及原因：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。下一步改进措施：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。

2. 平阴县第一中学2024年初中公用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96.60分。全年预算数为9.61万元，执行数为7.3万元，完成预算的75.96%。项目绩效目标完成情况：通过保障学校的教育教学活动，包含办公费、水电费、物业费等运转经费，共覆盖初中阶段学生370人，实现了不校园发生重大安全事故，建立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，师生及家长对学校工作的满意度达到95%。发现的主要问题及原因：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，部分资金当年未完成支付。下一步改进措施：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。

3. 平阴一中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95.7分。全年预算数为476.35万元，执行数为319.22万元，完成预算的67.01%。项目绩效目标完成情况：通过完成了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工作，共覆盖高中阶段学生数2517人，教师数320人，住校生1473人，建立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，师生及家长对学校工作的满意度达了预期目标。发现的主要问题及原因：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，部分资金当年未完成支付。下一步改进措施：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。

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。“2024年高中公用经费”项目，绩效评价得分为“97.34”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、一般公共服务支出（类）组织事务（款）其他组织事务支出（项），主要用于中国共产党各级组织部门的日常运转、特定业务工作以及其他未单独设立科目的专项支出。

十七、教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项），主要用于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），主要用于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），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。

二十、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其他用于教育方面的支出。

二十一、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

2024 年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位：平阴县第一中学

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	保障机制类	99.97	优
2	2023年义务教育保障经费	99.92	优
3	2023年度高中公用经费	97.99	优
4	2023年取暖专项经费	90.00	优
5	平阴县第一中学2024年高中公用经费	97.34	优
6	平阴县第一中学2024年初中公用经费	96.60	优
7	平阴一中2024年事业收入	95.70	优
8	平阴县第一中学2024年助学金	97.03	优
9	2024年教体系统非编劳务费	98.64	优
10	平阴县第一中学2024年义保经费	94.34	优
11	2024年初中义务教育公用经费	94.61	优
12	2024年市级高中公用经费	91.00	优
13	平阴县第一中学2024年上半年班主任绩效、课后服务津贴、校长职级工资项目	99.00	优

14	平阴县第一中学2024年随班就读经费	90.00	优
15	一中2024年随班就读公用经费	90.00	优
16	一中2024年免作业本费（济财科教指【2024】19号）	90.00	优
17	一中2024年免作业本费县级	90.00	优
18	2024年秋季国家助学金（市级）	90.00	优
19	2024年秋季免学杂费（市级）	90.00	优
20	平阴县第一中学教育质量提升项目	94.99	优
21	2023年离退休干部工作经费补助	99.50	优

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）预算绩效管理工作的开展情况”“（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		平阴县第一中学2024年高中公用经费							
主管部门		平阴县教育和体育局			实施单位	平阴县第一中学			
项目预算执行情况（10分）		年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分		
		年度资金总额	226.53	226.53	166.22	10	73.38%	7.34	
		其中：当年财政拨款	226.53	226.53	166.22				
		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				
		平阴县第一中学2024年预计通过支出226.53万元用于学校的教育教学活动，包含办公费、水电费、物业费等其他基本支出项目，共覆盖高中阶段学生数2517人，实现防止校园发生重大安全事故，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。			通过保障学校的教育教学活动，包含办公费、水电费、物业费 etc 运转经费，共覆盖高中阶段学生数2517人，实现了校园不发生重大安全事故，建立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，师生及家长对学校工作的满意度达到95%。				
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	≤226.53万元	226.53万元	5	5		
			生均公用经费	≤900元/人	750元/人/学期	5	5		
	产出指标	数量指标	高中阶段学生数	2517人	2517人	10	10		
			覆盖学校数	1所	1所	10	10		
		质量指标	学生覆盖率	100%	100%	10	10		
		时效指标	教育教学活动开展及时率	100%	100%	10	10		
	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	10	10		
		可持续发展影响指标	保障学校办学水平持续提升	明显提升	明显提升	10	10		
			教育教学活动正常开展率	100%	100%	10	10		
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	≥90%	95%	10	10		
总分		97.34							
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：									

注：1.得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2.定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3.定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。

4.请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5.自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

预算项目支出绩效自评表
(2024年度)

单位：万元

项目名称		平阴县第一中学2024年初中公用经费						
主管部门		平阴县教育和体育局			实施单位	平阴县第一中学		
项目预算执行情况 (10分)		年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分	
	年度资金总额	9.61	9.61	7.3	10	75.96%	7.60	
	其中：当年财政拨款	9.61	9.61	7.3				
	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			
		平阴县第一中学2024年预计通过支出9.614万元用于学校的教育教学活动，包含办公费、水电费、物业费等其他基本支出项目，共覆盖初中阶段学生370人，实现防止校园发生重大安全事故，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。			通过保障学校的教育教学活动，包含办公费、水电费、物业费运转经费，共覆盖初中阶段学生370人，实现了不校园发生重大安全事故，建立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，师生及家长对学校工作的满意度达到95%。			
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	≤9.614万元	9.614万元	3	2	部分资金当年未完成支付。
			初中在校生生均经费标准	0.0242万元/人	0.0242万元/人	2	2	
			初中住校生经费	0.006万元/人	0.006万元/人	3	3	
			送教上门经费	0.24万元/人	0.24万元/人	2	2	
	产出指标	数量指标	初中阶段学生数	370人	370人	8	8	
			初中住校生人数	30人	30人	8	8	
			初中送教上门人数	2人	2人	8	8	
		质量指标	学生覆盖率	100%	100%	8	8	
		时效指标	教育教学活动开展及时率	100%	100%	8	8	
	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	10	10	
		可持续发展影响指标	保障学校办学水平持续提升	明显提升	明显提升	10	10	
			人员稳定率	100%	100%	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	≥90%	95%	10	10	
总分		96.60						
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：								

- 注：1.得分一档最高不能超过该指标分值上限。
- 2.定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。
- 3.定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。
- 4.请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。
- 5.自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

预算项目支出绩效自评表
(2024年度)

单位：万元

项目名称		平阴一中2024年事业收入						
主管部门		平阴县教育和体育局			实施单位		平阴县第一中学	
项目预算执行情况 (10分)			年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分
		年度资金总额	476.35	476.35	319.22	10	67.01%	6.70
		其中：当年财政拨款	0	0	0			
		上年结转资金	0	0	0			
		其他资金	476.35	476.35	319.22			
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		平阴县高中2024年预计支出476.35万元，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，共覆盖高中阶段学生数2517人，教师数320人，住校生1473人，健全长效管理机制，维护教育教学秩序，保障教育事业正常运转，提高师生及家长对学校工作的满意度。			通过完成了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工作，共覆盖高中阶段学生数2517人，教师数320人，住校生1473人，建立健全了长效管理机制，维护了教育教学秩序，保障了教育事业正常运转，师生及家长对学校工作的满意度达了预期目标。			
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	资金金额	≤476.35万元	476.35万元	4	3	项目已完成，部分资金未完成支付，结转至下年度。
			普通高中学费	≤379.17万元	379.17万元	3	3	
			普通高中住宿费	≤97.18万元	97.18万元	3	3	
	产出指标	数量指标	在校在籍人数	2517人	2517人	10	10	
			在校在籍住校人数	1473人	1473人	10	10	
		质量指标	学生覆盖率	100%	100%	10	10	
			时效指标	教育教学活动开展及时率	100%	100%	10	10
	效益指标	经济效益指标	减轻学校运营成本压力	减轻	减轻	5	5	
		社会效益指标	保障办学质量提升	明显提升	明显提升	5	5	
			改善教育环境	明显改善	明显改善	5	5	
		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	5	5	
			保障学校办学水平持续提升	明显提升	明显提升	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%	90%	5	5	
			家长满意率	≥90%	90%	5	5	
总分		95.70						
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：								

- 注：1.得分一档最高不能超过该指标分值上限。
- 2.定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。
- 3.定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。
- 4.请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。
- 5.自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

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：2024 年高中公用经费项目

项目金额（万元）：226.53 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 26 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

平阴一中现有教职工 326 人，其中高中教职工 272 人；初高中专任教师 267 人，其中高中专任教师 231 人；初高中共 60 个教学班，其中高中教学班 52 个。学校现有在校生 2889 人，其中高中在校生 2517 人，初中在校生 372 人。

（二）项目背景及主要实施内容

普通高中教育是在义务教育阶段后进一步提高国民素质、面向大众的基础教育，是连接义务教育和高等教育的桥梁和纽带，在国民教育体系中发挥着承上启下的重要作用。

中小学公用经费是中小学正常运转的基本保障，是我国教育投入的重要组成部分。《山东省中小学公用经费支出管理办法》提出：本办法所称中小学是指公办中小学，包括小学、初中、九年一贯制学校、普通高中、完全中学及中等职业学校（以下简称中小学）。中小学公用经费是指保证中小学正常运转，用于教学活动和后勤服务等方面开支的费用。各级财政、教育部门必须管好、用好中小学公用经费，提高公用经费使用效益，确保中小学正常运转。

2024 年高中公用经费项目的实施，主要用于维持学校日常运转支出，有效保障 326 名教职工正常教育教学活动，使得 2889 在

校学生顺利完成学业，在保障教学工作正常运转的基础上，重视教师专业成长，优化教师队伍结构，注重骨干教师和青年教师培养；加强办学条件建设，消除大班额情况；同时注重促进学生身心健康全面发展，培养人才。

（三）项目绩效目标

平阴县第一中学高中公用经费项目，涉及学生人数 2517 人，教职工人数 326 人，2024 年预计通过支出 226.53 万元用于学校的教育教学活动，包含办公费、水电费、物业费等其他支出，保障各项日常教育教学活动的正常运转。通过及时开展教师培训、对教师进行年度考核等任务，提高教师教育教学水平，维护教育教学秩序，以此促进学生身心健康全面发展，培养全面人才，提高学生及教职工对学校工作的满意度。

二、绩效表现及评价结论

（一）资金使用绩效

1. 资金绩效运行情况分析

项目预算支出涉及办公用品、宣传费、印刷费、考试费、水电费、电话费、取暖费、保安、保洁费、培训费、维修费等内容，与实际开展内容相匹配，分配依据充分；项目预算资金分配根据 2024 年度计划并结合之前年度实际支出情况进行资金分配。预算安排到项目的资金为 226.53 万元，实际到位资金为 226.53 万元，资金到位率为 100%，项目支出用于办公用品、印刷费、水电费、电话费、取暖费、保安、保洁费、培训费、维修费等内容，符合

项目预算批复用途；通过查看被评价单位财务制度、支出凭证等资料，项目支出符合财务管理制度和山东省中小学公用经费支出管理办法，资金支付严格按照审批程序执行。

2. 绩效目标完成情况分析

（1）成本指标：项目资金金额控制在 226.53 万元以内，按 750 元/人/学期拨付公用经费。

（2）数量指标：共完成覆盖 1 所学校高中阶段学生数 2517 人。

（3）质量指标：公用经费用以保障全校高中阶段学生日常教学活动，学生覆盖率 100。

（4）时效指标：教育教学活动开展及时率 100%。

（5）社会效益指标：学校教育教学核心质量的实质性改善，保障办学质量提升。

（6）可持续影响指标：确保学校办学能力稳定增强、教育教学秩序不受干扰。无因设施不足、资金短缺导致的活动中断情况，确保教育教学秩序稳定有序。

（7）服务对象满意度指标：师生满意度 95%。

（二）绩效评价分数和等级

平阴县第一中学 2024 年高中公用经费项目绩效评价综合得分 97.34 分，得分等级为优。

主要指标具体得分情况如下：

1. 决策

（1）项目立项

①《山东省中小学公用经费支出管理办法》提出：中小学公用经费是指保证中小学正常运转，用于教学活动和后勤服务等方面开支的费用。各级财政、教育部门必须管好、用好中小学公用经费，提高公用经费使用效益，确保中小学正常运转。项目立项符合国民经济发展规划、行业发展规划以及相关政策要求；符合地方各级党委和政府重点任务要求。

平阴县第一中学的职能为把教学质量作为学校可持续发展的生命线，通过促进教师专业化发展、深化课堂教学改革、加强学校精细化管理提高教学质量。因此，项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需。该项目预算资金为县级资金和市级资金，符合公共财政支持范围，且部门中无同类或重复项目。根据评分规则，该项分值3分，得分为3分。

②立项程序规范性：2020年9月8日平阴县人民政府同意《平阴县教育和体育局关于提高普通高中生均公用经费拨款标准和配套资金的请示》，公办普通高中生均公用经费拨款标准为1500元/生/年。同时该项目已开展事前绩效评估。故项目已按规定的程序申请设立，且已经过必要的绩效评估，提供的材料符合相关要求。根据评分规则，该项分值3分，得分为3分。

（2）绩效目标

①绩效目标合理性：该项目已设置绩效目标，项目绩效目标主要用于保障学校正常运转，与实际工作内容相符；项目预期产

出效益和效果符合正常的业绩水平，与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。根据评分规则，该项分值 2 分，得分为 2 分。

②绩效指标明确性：该项目绩效指标从数量、质量、时效、成本、社会效益、可持续影响、满意度方面进行设置，绩效目标已细化分解为具体的绩效指标。但部分绩效指标存在细化量化程度不足的现象，如社会效益指标中指标值应通过具体数值或者其他可细化程度进行反映，绩效指标应与项目目标任务数或计划数相对应；满意度指标中“师生满意度”应区分开来分别进行考量。根据评分规则。该项分值 2 分，得分为 2 分。

（3）资金投入

①预算编制科学性：项目年初预算总金额为 226.53 万元，通过查看单位预算测算明细、项目基本内容等资料，预算内容与项目内容相匹配，项目资金量与工作任务相匹配，预算编制科学、预算额度测算充分。根据评分规则，该项得满分，该项分值 2 分，得分为 2 分。

②资金分配合理性：项目预算支出涉及办公用品、宣传费、印刷费、考试费、水电费、电话费、取暖费、保安、保洁费、培训费、维修费等内容，与实际开展内容相匹配，分配依据充分；项目预算资金分配根据 2024 年度计划并结合之前年度实际支出情况进行资金分配。根据评分规则，该项分值 2 分，得分为 2 分。

2. 过程

（1）资金管理

①资金到位率

预算安排到项目的资金为 226.53 万元，实际到位资金为 226.53 万元，资金到位率为 100%，得分为满分。根据评分规则，该项分值 2 分，得分为 2 分。

②预算执行率

该项目实际到位资金为 226.53 万元，通过查看 2024 年度支出凭证，实际支出金额为 166.22 万元，预算执行率为 73.38%，该项分值 4 分，得分为 1.34 分。

③资金使用合规性

项目支出用于办公用品、印刷费、水电费、电话费、取暖费、保安、保洁费、培训费、维修费等内容，符合项目预算批复用途；通过查看被评价单位财务制度、支出凭证等资料，项目支出符合财务管理制度和山东省中小学公用经费支出管理办法，资金支付严格按照审批程序执行。根据评分规则，该项分值 2 分，得分为 2 分。

（2）组织实施

①管理制度健全性：单位已制定相应的财务管理制度，且财务管理制度较为完善，预算审批、经费报销、报销流程、结算方式等方面制度完整，且合法合规。但为保障项目的顺利实施，被评价单位未制定相应的业务管理制度，为规范和加强公用经费的管理，保障公用经费的合理使用，单位应制定公用经费管理制度，对生均公用经费的管理原则、开支范围、资金管理及监督检查等

方面进行规定。同时应细化公用经费管理制度，对办公费、印刷费、物业费、培训费、维修费等方面支出进行规定，从预算申请、资金支付、验收情况、服务质量等方面进行细化。该项分值 4 分，得分为 4 分。

②制度执行有效性

山东省中小学公用经费支出管理办法规定公用经费开支范围包括教学业务与管理、教师培训、水电、取暖、图书资料等，不得用于工资福利支出、对个人和家庭的补助等方面。该项目支出主要用于办公用品、印刷费、水电费、电话费、取暖费、保安、保洁费、培训费、维修费等内容。根据评分规则，该项分值 4 分，得分为 4 分。

3. 产出

（1）产出数量

高中学校覆盖数 1 所，涉及高中阶段在校生 2517 人。该项分值 20 分，得分为 20 分。

（2）产出质量

学生覆盖率达 100%，该项分值 10 分，得分为 10 分。

（3）产出时效

教育教学活动开展及时率为 100%，该项分值 10 分，得分为 10 分。

4. 效益

（1）社会效益

保障办学效益显著提升，该项分值 10 分，得分为 10 分。

（2）可持续发展影响指标

保障学校办学水平持续提升，教育教学活动正常开展率达 100%，该项分值 10 分，得分为 10 分。

（3）满意度

师生满意度达到 95%，该项分值 10 分，得分为 10 分。

三、存在的问题及改进意见

（一）存在的问题

该项目绩效指标从数量、质量、时效、成本、社会效益、可持续影响、满意度方面进行设置，绩效目标已细化分解为具体的绩效指标。但部分绩效指标存在细化量化程度不足的现象，如社会效益指标中指标值应通过具体数值或者其他可细化程度进行反映，绩效指标应与项目目标任务数或计划数相对应；满意度指标中“师生满意度”应区分开来分别进行考量。主要是由于项目填报单位对项目理解不太准确，工作人员绩效管理技能有待提高。

（二）改进意见

1. 加大业务管理绩效培训，科学设置绩效指标

绩效指标中效益指标需囊括所有子项目，从经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响四大方面考量，根据不同的项目性质来设置；需根据项目应达成的目标、产生的具体效益来明确效益指标，设置可考察的指标并进行量化。建议着力提升工作人员理论和业务水平，提高绩效管理业务技能，增强部门预算管理意

识，明晰绩效管理工作改进方向和举措，促进绩效管理各项工作高效开展，推动绩效管理工作的全方位、全过程、全覆盖。在项目立项之初，根据项目方案、项目特点、预算金额填报绩效目标申报表，确保年度绩效目标与预算金额相匹配。项目单位对绩效评价指标设置应清晰、明了，各项指标均可量化。

2. 加强制度管理，进一步完善资金管理制度

建议单位进一步加强对制度的重视程度，制定公用经费管理制度，从专项资金的实施、专项资金的监督检查、项目监管等方面进行完善。在健全公用经费管理制度的同时，应细化公用经费管理制度，对办公费、印刷费、物业费、培训费、维修费等方面支出进行规定，从预算申请、资金支付、验收情况、服务质量等方面进行细化。同时加大对经费使用管理情况的监督力度，严格按照文件规定支出范围执行，有利于项目下一步更好的开展与实施。

3. 提高高中公用经费控制率

（1）定期审查公用经费支出：建立定期审查机制，每季度或每年对公用经费支出进行全面审查和分析。通过审查，可以及时发现存在的问题和浪费的现象，采取相应的措施加以改进。

（2）强化预算管理：对公用经费进行预算管理，合理规划和分配经费。设立明确的预算指标和标准，严格按照预算执行，避免或减少超支现象的发生。同时，根据实际需求进行适当的调整和优化，确保经费使用的合理性和效益

（3）加强审批和监督制度：建立完善的审批和监督制度，加强对公用经费使用的审核和监控。设立专门的审批机构或岗位，负责审批经费使用申请，并对使用过程进行监督和检查，确保资金使用符合规定和要求。

（4）鼓励节约使用：通过宣传和培训，增强公务人员的节约意识和经费使用效率。加强培训，提供相关知识和技能，帮助公务人员更好地掌握经费使用的方法和技巧，减少浪费现象的发生，同时，对节约使用进行奖惩激励，激发积极性和主动性。

（5）提升财务管理能力：加强财务人员的专业培训，提高他们的预算编制、成本控制和财务分析能力，以实现更精细的财务管理。

（6）加强信息化管理：借助信息化技术，建立公用经费的信息化管理系统。通过系统化管理，实现经费的全程监控和追踪，确保资金使用的透明和合规。同时，通过数据分析和统计，发现问题瓶颈，为决策提供科学依据。