

2024年度山东省济南商贸学校单 位决算

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

贯彻落实党的教育方针，坚持社会主义办学方向，落实济南市历下区教育和体育局的决策部署，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，推动教育事业高质量发展，为国家培养输送各类中等专业人才。

二、机构设置

本单位内设8个职能部门，分别是：党建办公室、校务部、教师发展部、教学管理部、学生发展部、保障部、招培部、安全科。

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：山东省济南商贸学校

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	8,317.03	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	46.11	五、教育支出	36	8,383.24
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	3.00
八、其他收入	8	25.66	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	0.00
	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	8,388.80	本年支出合计	58	8,386.24
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	2.57
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	8,388.80	总计	62	8,388.80

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

公开02表
金额单位：万元

单位：山东省济南商贸学校

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	8,388.80	8,317.03	0.00	46.11	0.00	0.00	25.66
205	教育支出	8,385.80	8,314.03	0.00	46.11	0.00	0.00	25.66
20501	教育管理事务	25.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	25.66
2050199	其他教育管理事务支出	25.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	25.66
20502	普通教育	12.71	12.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	12.71	12.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	7,235.52	7,189.40	0.00	46.11	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	6,731.61	6,685.50	0.00	46.11	0.00	0.00	0.00
2050399	其他职业教育支出	503.90	503.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	22.00	22.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	22.00	22.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	1,089.92	1,089.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	1,089.92	1,089.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20703	体育	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070308	群众体育	3.00	3.00	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：山东省济南商贸学校

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	8,386.24	7,557.67	828.57	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	8,383.24	7,557.67	825.57	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理事务	24.48	24.48	0.00	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	24.48	24.48	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	12.71	3.65	9.06	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	12.71	3.65	9.06	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	7,234.13	6,523.97	710.16	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	6,730.23	6,523.97	206.26	0.00	0.00	0.00
2050399	其他职业教育支出	503.90	0.00	503.90	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	22.00	0.00	22.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	22.00	0.00	22.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	1,089.92	1,005.58	84.34	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	1,089.92	1,005.58	84.34	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	3.00	0.00	3.00	0.00	0.00	0.00
20703	体育	3.00	0.00	3.00	0.00	0.00	0.00
2070308	群众体育	3.00	0.00	3.00	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：山东省济南商贸学校

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	8,317.03	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	8,314.03	8,314.03	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	3.00	3.00	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	0.00	0.00	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	8,317.03	本年支出合计	59	8,317.03	8,317.03	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	8,317.03	总计	64	8,317.03	8,317.03	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：山东省济南商贸学校

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
		8,317.03	7,488.46	828.57
205	教育支出	8,314.03	7,488.46	825.57
20502	普通教育	12.71	3.65	9.06
2050203	初中教育	12.71	3.65	9.06
20503	职业教育	7,189.40	6,479.24	710.16
2050302	中等职业教育	6,685.50	6,479.24	206.26
2050399	其他职业教育支出	503.90	0.00	503.90
20509	教育费附加安排的支出	22.00	0.00	22.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	22.00	0.00	22.00
20599	其他教育支出	1,089.92	1,005.58	84.34
2059999	其他教育支出	1,089.92	1,005.58	84.34
207	文化旅游体育与传媒支出	3.00	0.00	3.00
20703	体育	3.00	0.00	3.00
2070308	群众体育	3.00	0.00	3.00

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：山东省济南商贸学校

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	5,391.36	302	商品和服务支出	1,069.94	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	1,089.46	30201	办公费	140.34	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	465.45	30202	印刷费	14.60	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	1,544.44	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	728.04	30205	水费	29.00	310	资本性支出	17.63
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	461.89	30206	电费	65.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	230.94	30207	邮电费	3.18	31002	办公设备购置	17.63
30110	职工基本医疗保险缴费	383.01	30208	取暖费	46.67	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	129.89	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障缴费	25.61	30211	差旅费	12.94	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	462.52	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	141.16	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.70	31009	土地补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	1,009.53	30215	会议费	0.00	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	39.23	30216	培训费	35.71	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	791.89	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	68.88	30224	被装购置费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30305	生活补助	52.16	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	108.35	31022	无形资产购置	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	85.63	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	2.21	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	37.28	31204	费用补贴	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	57.37	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	217.26	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		6,400.89	公用经费合计					1,087.57

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：山东省济南商贸学校

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：山东省济南商贸学校

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

公开09表
金额单位：万元

单位：山东省济南商贸学校

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
2.21	0.00	2.21	0.00	2.21	0.00	2.21	0.00	2.21	0.00	2.21	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8,388.8万元。与2023年相比，收、支总计各减少1,955.46万元，下降18.9%。主要是本年度基本支出和项目支出预算减少。

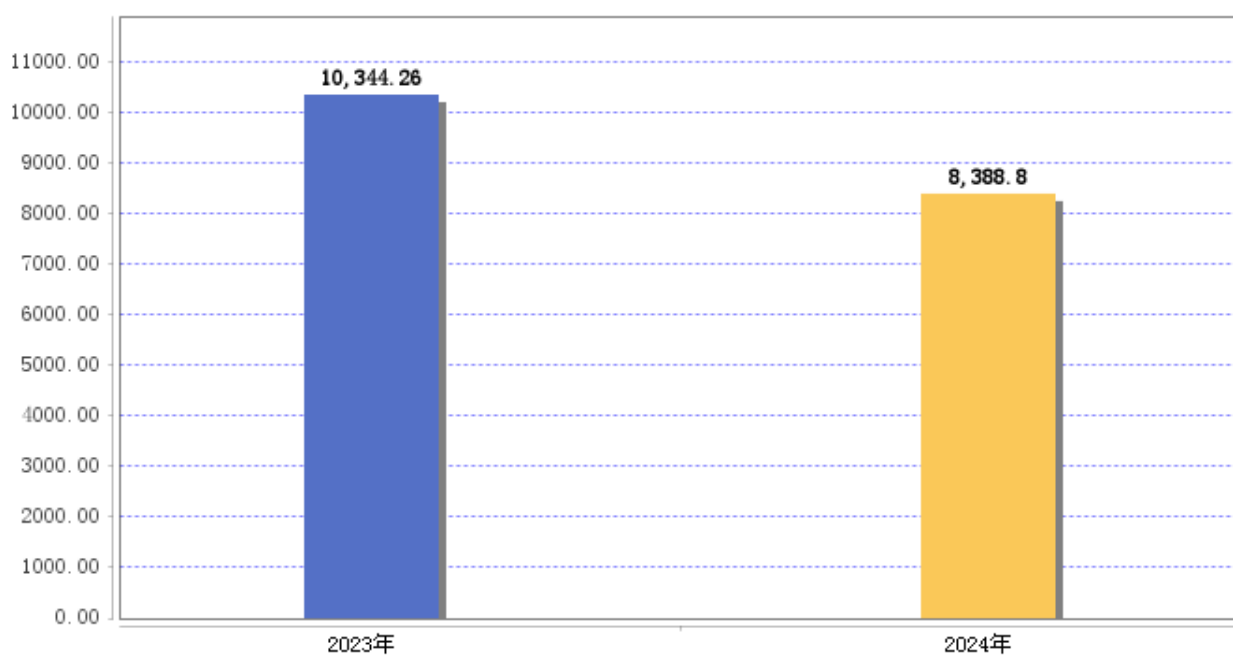
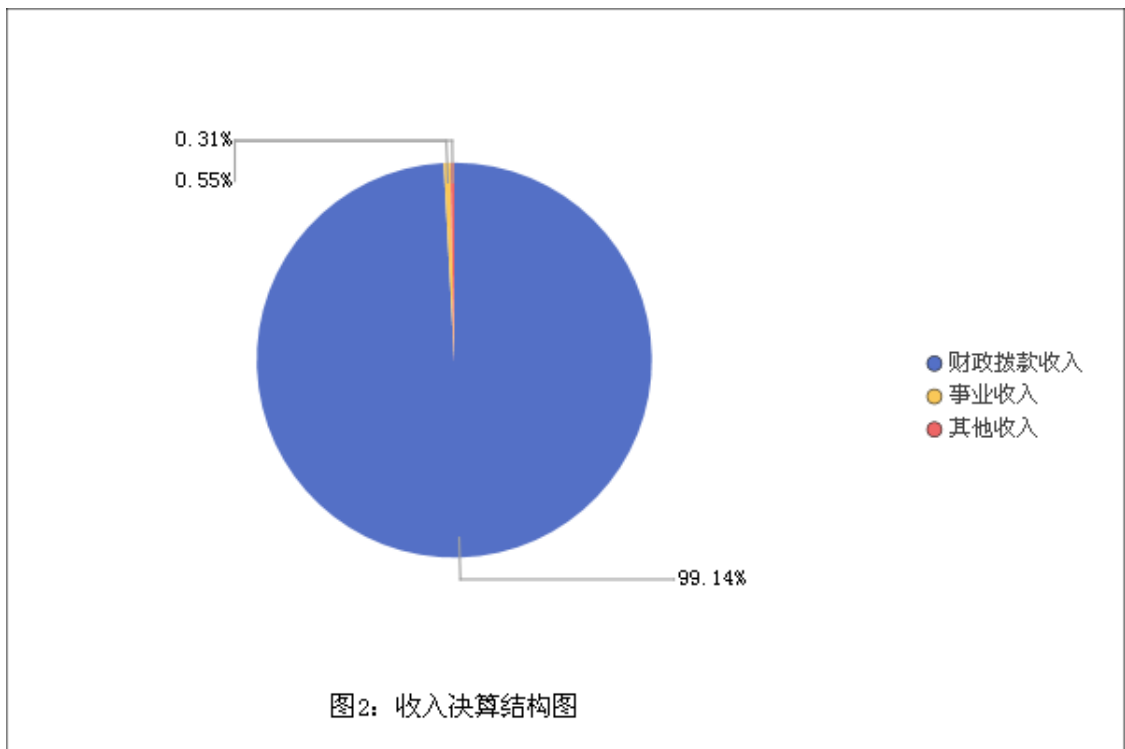


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

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8,388.8万元，其中：财政拨款收入8,317.03万元，占99.14%；事业收入46.11万元，占0.55%；其他收入25.66万元，占0.31%。



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入8,317.03万元。与2023年度相比，减少1,907.91万元，下降18.66%。主要是本年度基本支出和项目支出减少。

2、上级补助收入0万元。与2023年度相比，减少28.36万元，下降100%。主要是本年度无相关监考任务。

3、事业收入46.11万元。与2023年度相比，减少5.33万元，下降10.36%。主要是本年度住宿费减少。

4、经营收入0万元。与上年决算数一致。

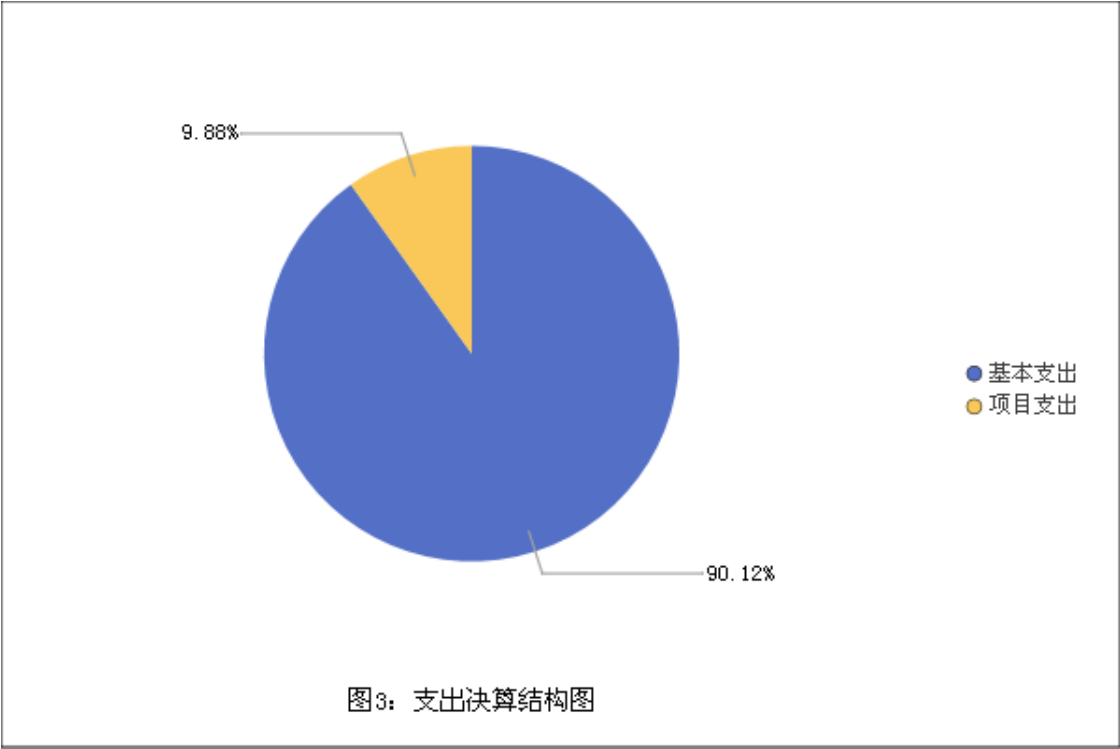
5、附属单位上缴收入0万元。与上年决算数一致。

6、其他收入25.66万元。与2023年度相比，增加25.66万元，增长100%。主要是本年度承接监考任务增多。

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8,386.24万元，其中：基本支出7,557.67万元，占90.12%；项目支出828.57万元，占9.88%。



（二）支出决算具体情况

1、基本支出7,557.67万元。与2023年度相比，减少990.59万元，下降11.59%。主要是工资福利支出和对个人和家庭的补助减少。

2、项目支出828.57万元。与2023年度相比，减少958.47万元，下降53.63%。主要是资本性支出减少。

3、上缴上级支出0万元。与上年决算数一致。

4、经营支出0万元。与上年决算数一致。

5、对附属单位补助支出0万元。与上年决算数一致。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024年度财政拨款收、支总计均为8,317.03万元。与2023年相比，财政拨款收、支总计各减少1,907.91万元，下降18.66%。主要是人员经费以及项

目支出减少。

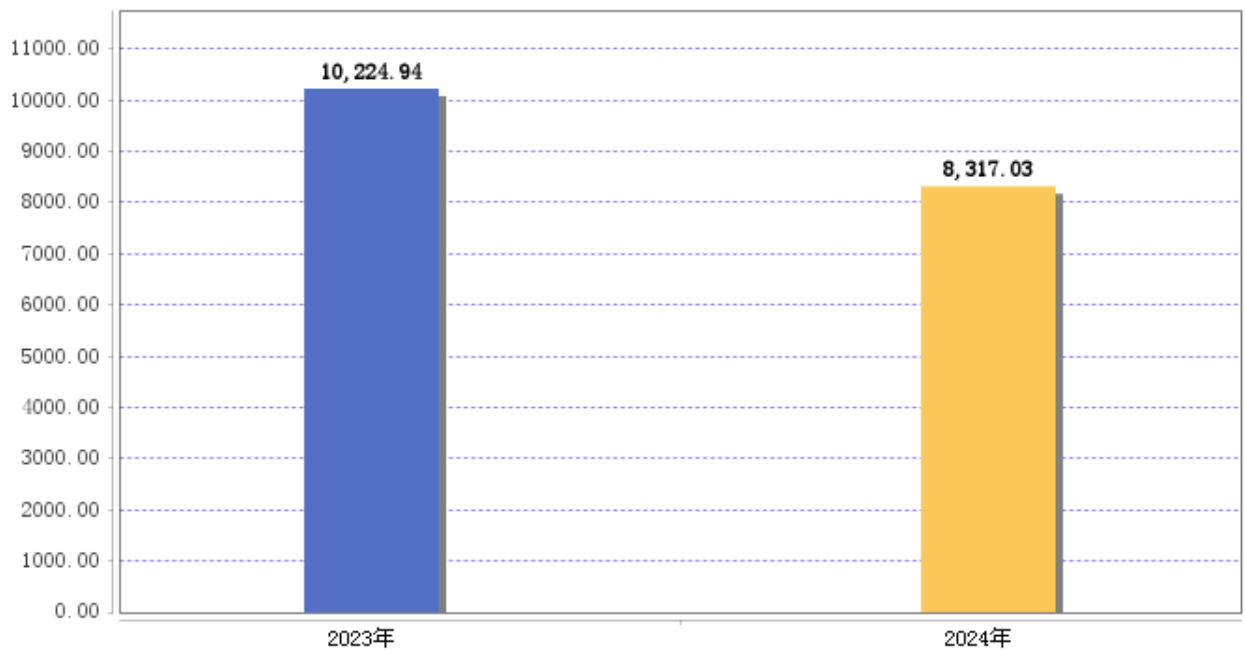


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

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8,317.03万元，占本年支出合计的99.17%。与2023年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少1,907.91万元，下降18.66%。主要是人员经费以及项目支出减少。

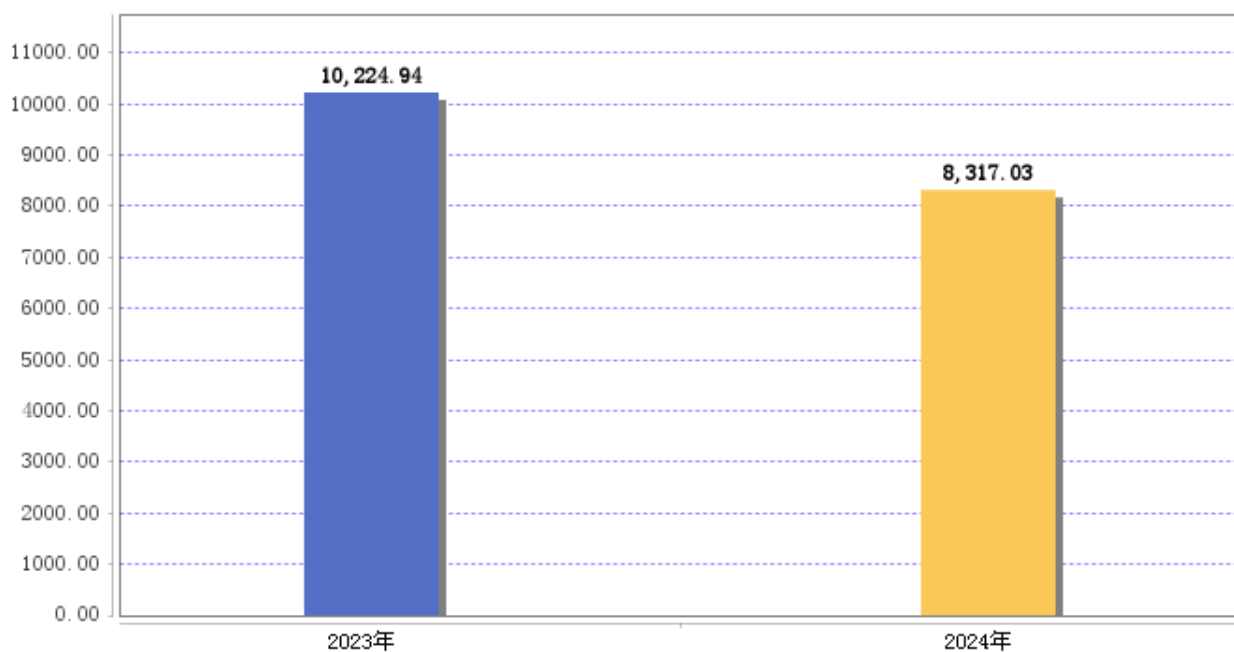


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

（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8,317.03万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出8,314.03万元，占99.96%；文化旅游体育与传媒支出（类）支出3万元，占0.04%。

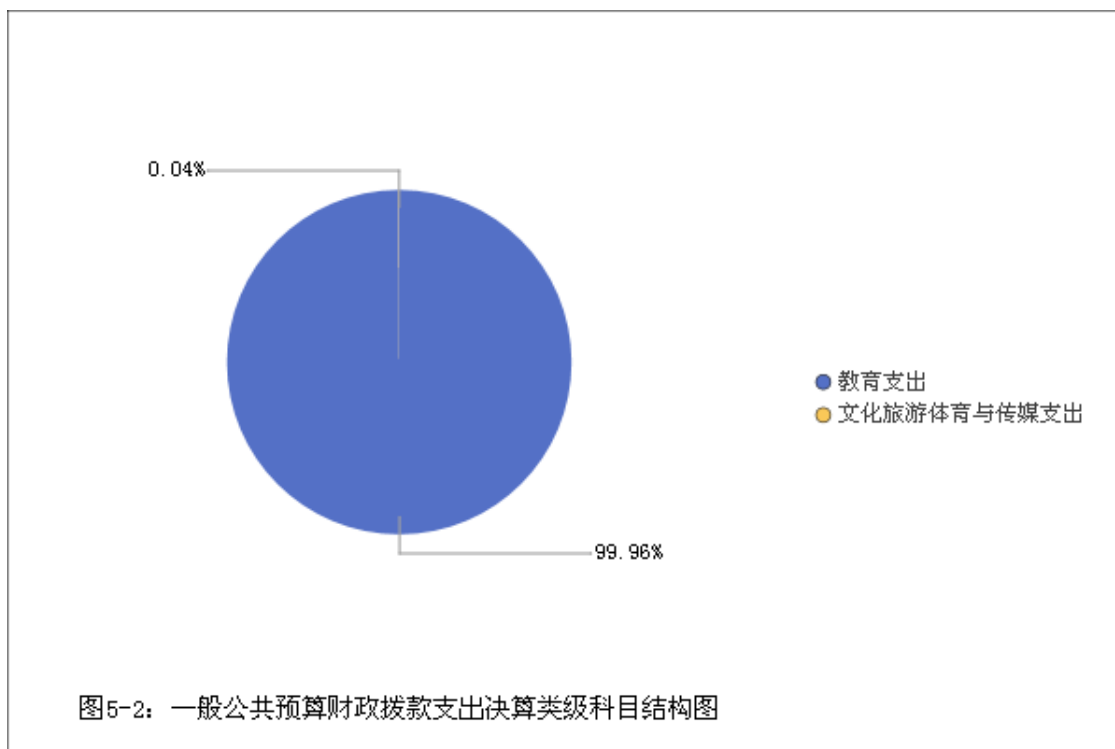


图5-2：一般公共预算财政拨款支出决算类级科目结构图

（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8,416.64万元，支出决算数为8,317.03万元，完成年初预算数的98.82%。决算数小于年初预算数，主要原因是本年度信息网络及软件购置更新减少。其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）。年初预算数为8万元，支出决算数为12.71万元，完成年初预算的158.88%。决算数大于年初预算数，主要原因是本年度我校增加体育中考任务。

2、教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）。年初预算数为6,437.78万元，支出决算数为6,685.5万元，完成年初预算的103.85%。决算数大于年初预算数，主要原因是本年度上级资金支出增加。

3、教育支出（类）职业教育（款）其他职业教育支出（项）。年初预算数为777.53万元，支出决算数为503.9万元，完成年初预算的64.81%。决算数小于年初预算数，主要原因是本年度信息网络及软件购置更新减少。

4、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）。年初预算数为0万元，支出决算数为22万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是增加技能大赛资金支出。

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1,193.33万元，支出决算数为1,089.92万元，完成年初预算的91.33%。决算数小于年初预算数，主要原因是本年度新增退休人员减少。

6、文化旅游体育与传媒支出（类）体育（款）群众体育（项）。年初预算数为0万元，支出决算数为3万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是本年度增加体育发展资金支出。

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7,488.46万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费6,400.89万元，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、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费1,087.57万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、办公设备购置、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、培训费、劳务费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出等。

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2.21万元，支出决算数为2.21万元，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2.21万元，支出决算数为

2.21万元，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年山东省济南商贸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支出2.21万元，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，山东省济南商贸学校单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为1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1,478.2万元，其中：政府采购货物支出530.4万元、政府采购工程支出73.1万元、政府采购服务支出874.71万元。授予中小企业合同金额1,018.29万元，占政府采购支出总额的68.89%，其中：授予小微企业合同金额610.97万元，占政府采购支出总额的41.33%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的58%，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73%。

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1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1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）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2024年度区级预算项目全面开展绩效自评，其中，涵盖项目13个，涉及预算资金1283.55万元，占单位预算项目支出总额的100%。

组织对“学生资助类”等1个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金9.34万元。

（二）区级预算项目绩效自评结果。山东省济南商贸学校2024年度年度区级预算绩效自评的13个项目中，13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，项目支出满足了办公及教学需求，师生满意度较高，但也存在部分项目产出指标低于预期、项目实施进展慢，项目绩效目标设置不够细化等问题。

今年在单位决算中反映了2024年度全部区级预算项目绩效自评结果，以及“保障机制类、2023年教育上级转移支付、2024年区级保障机制（学业水平考试）”等3个项目的绩效自评表。

1. 保障机制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96.99分。全年预算数为310.68万元，执行数为248.12万元，完成预算的79.86%。项目绩效目标完成情况：我校完成了200名教师体检，19人报销保教费，保障7位基本公共服务教师权益，课后延时服务惠及2381人，7门学科进行了学业水平考试，聘用安保人员7人，提升了教师的工作积极性和职业幸福感，提升了学生综合素质，缓解了家长接送压力。但是学生综合素质仍有

提升空间，下一步我校将多维度提升学生素质，促进学生全面发展。

2. 2023年教育上级转移支付项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为98.87分。全年预算数为211万元，执行数为208.34万元，完成预算的98.74%。项目绩效目标完成情况：我校进一步提高了电子商务、会计事务专业的大赛水平，完成智能财税练习题库10套，会计事务专业建设成果提取1套，会计事务岗课赛证课程设计1套，电子商务专业在线课程2门，实现了省特色化专业国家和省规定课程开设完备性、省特色化专业教材编写设计合理性，进一步完成了教学一体化平台资源库建设。提高了学生学习的积极性。但是专业建设水平仍有提升空间，下一步继续发挥能工巧匠对专业建设的作用。

3. 2024年区级保障机制（学业水平考试）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99.9分。全年预算数为9.06万元，执行数为9.06万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：96名教师承担考务工作，实现按标准发放考务费，及时发放考务费，保障承担考务工作教师利益。但是学业水平考试监考任务重，大幅增加教师的工作量，下一步我校将更加合理安排教师监考任务，保障教师休息时间。

2024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。学生资助类项目，绩效评价得分为99.06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）教育管理事务（款）其他教育管理事务支出（项），主要用于反映除上述项目以外其他用于教育管理事务方面的支出。

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。政府各部门能对社会组织等举办的初中的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反应。

十八、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。

十九、教育支出（类）职业教育（款）其他职业教育支出（项），主要用于反映除上述项目以外其他用于职业教育方面的支出。

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），主要用于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），主要用于反映除上述项目以外其他用于教育方面的支出。

二十二、文化旅游体育与传媒支出（类）体育（款）群众体育（项），主要用于反映业余体校和全民健身等群众体育活动方面的支出。

第五部分

附件

自评情况汇总表

序号	单位名称	项目名称	自评得分	自评等级
1	山东省济南商贸学校	2023年教育上级转移支付	98.87	优
2	山东省济南商贸学校	高质量发展综合绩效考核奖（绩效总量）	99.00	优
3	山东省济南商贸学校	2024年体育发展资金	99.00	优
4	山东省济南商贸学校	保障机制类	96.99	优
5	山东省济南商贸学校	2023年区级收回再安排资金	99.00	优
6	山东省济南商贸学校	2024年区级保障机制（学业水平考试）	99.90	优
7	山东省济南商贸学校	2024年区级保障机制资金	97.40	优
8	山东省济南商贸学校	学生资助类	99.06	优
9	山东省济南商贸学校	2024年教育补助经费（中职）	99.14	优
10	山东省济南商贸学校	2024年教育补助经费（高中阶段公用经费）	99.00	优
11	山东省济南商贸学校	改善办学条件类	94.50	优
12	山东省济南商贸学校	2024年省级教育发展资金（职业院校大赛奖励及职业教育教学改革研究）	90.06	优
13	山东省济南商贸学校	2024年市级教育发展资金（职业教育发展专项）	90.00	优

预算项目支出绩效自评表
(2024年度)

单位：万元

项目名称		保障机制类						
主管部门		济南市历下区教育和体育局		实施单位	山东省济南商贸学校			
项目预算 执行情况		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	310.68	310.68	248.12	10	79.86%	7.99	
	其中：当年财政拨款	310.68	310.68	248.12				
	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				
		1.保障教师体检、子女幼儿园保教费报销、基本公共服务教师待遇等权益，提升教师职业归属感和积极性。2.开展课后延时服务等，提升学生综合素质、增强集体荣誉感，同时缓解家长接送压力		我校支出248.12万元，完成了200名教师体检，19人报销保教费，保障7位基本公共服务教师权益，课后延时服务惠及2381人，7门学科进行了学业水平考试，聘用安保人员7人，提升了教师的工作积极性和职业幸福感，提升了学生综合素质，缓解了家长接送压力。				
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度 绩效	成本指标	经济成本指标	教师查体费用	≤40万元	28.53万元	2	2	
			教职工子女保教费报销	≤4万元	4万元	2	2	
			基本公共服务教育经费	≤82.11万元	67.02万元	1	1	
			教师餐费标准	=15元/人次	15元/人次	1	1	
	成本指标	经济成本指标	课后延时服务经费标准	=340元/生/年	340元/生/年	1	1	
			学业水平考试经费（商贸）	=8万元	3.65万元	1	1	
			校园安保服务费成本	≤72万元	72万元	1	1	
年度 绩效	产出指标	数量指标	校园安保服务标准	=0.4万元/人/月	0.4万元/人/月	1	1	
			教师体检人数	≤207人	200人	4	4	
			报销保教费人数	≤20人	19人	4	4	
			基本公共服务教师数量	≤7人	7人	4	4	
			课后延时服务惠及人数	≤2502人	2381人	4	4	
			学业水平考试科目（商贸）	=7科	7科	4	4	
			安保服务人数	=15人	15人	4	4	
	质量指标	教师查体完成率	≥95%	99%	4	4		
		教职工午间伙食质量达标率	= 100%	100%	4	4		
		课后延时服务完成率	≥95%	99%	2	2		
		平安考试达成率（商贸）	= 100%	100%	4	4		
	时效指标	教职工保教费报销及时率	≥95%	100%	2	2		
	效益指标	社会效益指标	教师职业幸福感	提升	提升	4	4	
			教师工作积极性	提升	提升	4	4	
			学生综合素质	提升	提升	5	4	学生综合素质仍有提升空间，下一步将多维度提升学生素质，促进学生全面发展
			课后延时服务缓解家长接送压力	缓解	缓解	5	5	
		可持续发展影响指标	教师职业吸引力	提升	提升	4	4	
			学校德育工作水平	提升	提升	4	4	
			激励队员感党恩、听党话跟党走	持续激励	激励	4	4	
	满意度指标	服务对象满意度指标	教职工满意度	≥95%	99%	5	5	
参与项目学生满意度			≥95%	99%	5	5		
总分		96.99						
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		2023年教育上级转移支付						
主管部门		济南市历下区教育和体育局			实施单位	山东省济南商贸学校		
项目预算执行情况			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	211	211	208.34	10	98.74%	9.87
		其中：当年财政拨款	0	0	0			
		上年结转资金	211	211	208.34			
		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			
		提高电子商务、会计事务专业的大赛水平，提高省特色化专业能力			我校进一步提高了电子商务、会计事务专业的大赛水平，完成了208.34万元的本年实施计划，完成智能财税练习题库10套，会计事务专业建设成果提取1套，会计事务岗课赛证课程设计1套，电子商务专业在线课程2门，实现了省特色化专业国家和省规定课程开设完备性、省特色化专业教材编写设计合理性，进一步完成了教学一体化平台资源库建设。提高了学生学习的积极性。			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	总成本	≤211万元	208.34万元	4	4	
			技能大赛成本	≤22万元	22万元	2	2	
			能工巧匠成本	≤15万元	12.34万元	2	2	
			信息网络及软件购置成本	≤174万元	174万元	2	2	
年度绩效指标	产出指标	数量指标	智能财税练习题库	10套	10套	4	4	
			会计事务专业建设成果提取	1套	1套	3	3	
			会计事务岗课赛证课程设计	1套	1套	4	4	
			电子商务专业在线课程	2门	2门	4	4	
		质量指标	省特色化专业国家和省规定课程开设完备性	完备	完备	5	5	
			省特色化专业教材编写设计合理性	合理	合理	5	5	
			教学一体化平台资源库建设完成率	≥98%	98%	5	5	
		时效指标	进度完成及时率	100%	99%	5	5	
	资金拨付及时率		100%	100%	5	5		
	效益指标	社会效益指标	提高学生的学习积极性	提高	提高	15	15	
		可持续发展影响指标	专业建设水平提升	提升	提升	15	14	专业建设水平仍有提升空间。下一步继续发挥能工巧匠对专业建设的作用。
	满意度指标	服务对象满意度指标	教师满意度	≥95%	99%	10	10	
总分			98.87					
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		2024年区级保障机制（学业水平考试）						
主管部门		济南市历下区教育和体育局			实施单位	山东省济南商贸学校		
项目预算执行情况			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	0	9.06	9.06	10	100.00%	10
		其中：当年财政拨款	0	9.06	9.06			
		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			
		保障学业水平考试顺利进行			我校完成9.06万元本年实施计划，96名教师承担考务工作，实现按标准发放考务费，及时发放考务费，保障承担考务工作教师利益。			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	总成本	≤10万元	9.06万元	10	10	
	产出指标	数量指标	参加考务教师人数	≤100人	96人	10	10	
		质量指标	保证按照考务费标准发放	保证	保证	15	15	
		时效指标	及时发放考务费	及时	及时	15	15	
	效益指标	社会效益指标	保障参加考务教师利益	保障	保障	30	29.9	学业水平考试监考任务重，大幅增加教师的工作量；下一步将更加合理安排教师监考任务，保障教师休息时间。
	满意度指标	服务对象满意度指标	教师满意度	≥95%	99%	10	10	
总分			99.90					
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：								

2024 年度重点项目支出绩效评价报告

根据《中共济南市历下区委 济南市历下区人民政府关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（历下发〔2019〕25 号）、历下区财政局关于印发《历下区项目支出重点绩效评价管理办法》（历下财绩〔2021〕2 号）等文件要求，我校及时对 2024 年度学生资助类项目开展重点绩效评价，并形成绩效评价报告，具体评价情况如下：

一、项目基本情况

山东省济南商贸学校坚持“德能并重，服务育人”的办学宗旨，秉承“德厚立身、技娴立业”的校训，以“培养崇尚劳动、敬业守信、敢于创新，具有专业技能与工匠精神的高素质劳动者和技术技能型人才”为目标，努力打造“高质量、综合性、多层次、开放式”的办学特色，逐步形成了以全日制“升学教育+技能教育”为主、以短期“技能培训+ 职业体验+国际教育”为辅的办学体系。2024 年我校学生 2381 人，该项目资金的投入可以保障困难学生完成中职学业，落实国家大力发展职业教育的政策。

项目绩效目标：根据相关文件规定，申请中职学生助学金，减轻学生家庭负担，构建公平、公正、公开的家庭困难学生资助体系，缓解困难家庭子女就业压力，解决困难学生入学问题，实现助学金及时、足额、合规发放，保障中等职业教育的健康发展。

二、绩效评价开展情况

（一）绩效评价的对象、范围和目的

1. **绩效评价的对象。**我校学生资助类项目资金。

2. **绩效评价的范围。**我校学生资助类项目的预算安排、预算执行情况，绩效目标及指标设定及完成情况，资金使用合规性，管理制度的建设及执行情况，项目产生的效益及受益对象对项目实施效果的满意度等情况。

3. **绩效评价的目的。**通过评价取得数量、质量等指标资料，围绕绩效目标，通过横向比较、纵向分析等方式，对专项资金实施效果，在帮助困难学生完成学业、困难学生和家长满意度等方面进行绩效评价，总结成绩，分析问题，促进下一步的发展。

（二）绩效评价原则、依据、评价指标体系

1. **绩效评价的原则。**绩效评价应当运用科学合理的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正的反映，并将绩效评价进行公开，自觉接受社会的监督。

2. **绩效评价的依据。**绩效评价主要参考《中华人民共和国预算法》《中华人民共和国会计法》《中共济南市历下区委 济南市历下区人民政府关于全面推进预算绩效管理的实施意见》及《济南市市级教育部门预算单位绩效管理暂行办法》等法律法规和文件要求。

3. **绩效评价的指标体系。**指标体系具体由三级指标组成，包括 4 项一级指标、7 项二级指标、9 项三级指标。一级指标的分

数分配比例为:成本占 10%, 产出占 40%, 效益占 30%, 满意度占 10%。本次绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式, 分为 4 个等级:综合得分 90-100 分(含 90 分)为优;综合得分在 80—90 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、综合评价结论

通过对学生资助类项目进行重点绩效评价, 最终得分为 99.06 分, 等级为优。

四、绩效评价指标分析

(一) 成本指标分析

成本指标包含经济成本指标 1 个二级指标, 分值 10 分, 得分 9.9 分, 得分率 99%。

(二) 产出指标分析

产出指标包含数量指标、质量指标、时效指标 3 个二级指标, 分值 40 分, 得分 40 分, 得分率 100%。2024 年度学生资助类专项服务于困难中职学生, 保障困难中职学生完成学业, 更好的发挥了项目实施的作用。

(三) 效益指标

效益指标包含社会效益指标、可持续发展影响指标 2 个二级指标, 分值 30 分, 得分 30 分, 得分率 100%。服务学生收到较好的成效。

(四) 满意度指标

满意度指标包含服务对象满意度指标，分值 10 分，得分 10 分，得分率 100%。困难学生满意。我校将继续做好困难学生资助工作，切实保障困难学生权益。

五、下一步工作方向

今后，我校将继续发挥财政资金导向作用，进一步完善绩效管理机制，将绩效目标分解，设立细化量化可衡量的绩效指标，绩效目标设定时充分考虑指标的可量化性、数据的可采集性、方法的可操作性、目标的可实现性、绩效的可考核性，同时根据年初预算安排，提高预算执行进度，提高教育教学水平，实现办理人民满意的教育。