

# 2024年度济南大学城实验高级 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

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，完成市教育局交办的其他任务。

## 二、机构设置

本单位内设6个职能科室，分别是：教学部、德育部、行政文宣部、人力资源部、后勤服务部、安保部。

## 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：济南大学城实验高级中学

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	6,930.03	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	481.52	五、教育支出	36	6,825.62
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	230.36
	9		九、卫生健康支出	40	355.56
	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
<b>本年收入合计</b>	<b>27</b>	<b>7,411.54</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>58</b>	<b>7,411.54</b>
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	
<b>总计</b>	<b>31</b>	<b>7,411.54</b>	<b>总计</b>	<b>62</b>	<b>7,411.54</b>

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：济南大学城实验高级中学

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		7,411.54	6,930.03	0.00	481.52	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	6,825.62	6,344.11	0.00	481.52	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	6,173.63	5,692.11	0.00	481.52	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	6,173.63	5,692.11	0.00	481.52	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	88.28	88.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	88.28	88.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	563.72	563.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	563.72	563.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	230.36	230.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	230.36	230.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	2.21	2.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	228.16	228.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	355.56	355.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	355.56	355.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	355.56	355.56	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：济南大学城实验高级中学

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		7,411.54	5,952.93	1,458.61	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	6,825.62	5,367.01	1,458.61	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	6,173.63	4,803.30	1,370.33	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	6,173.63	4,803.30	1,370.33	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	88.28	0.00	88.28	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	88.28	0.00	88.28	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	563.72	563.72	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	563.72	563.72	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	230.36	230.36	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	230.36	230.36	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	2.21	2.21	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	228.16	228.16	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	355.56	355.56	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	355.56	355.56	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	355.56	355.56	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：济南大学城实验高级中学

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	6,930.03	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	6,344.11	6,344.11	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	230.36	230.36	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	355.56	355.56	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	6,930.03	本年支出合计	59	6,930.03	6,930.03	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	6,930.03	总计	64	6,930.03	6,930.03	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：济南大学城实验高级中学

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
	合计	6,930.03	5,952.93	977.10
205	教育支出	6,344.11	5,367.01	977.10
20502	普通教育	5,692.11	4,803.30	888.82
2050204	高中教育	5,692.11	4,803.30	888.82
20509	教育费附加安排的支出	88.28	0.00	88.28
2050999	其他教育费附加安排的支出	88.28	0.00	88.28
20599	其他教育支出	563.72	563.72	0.00
2059999	其他教育支出	563.72	563.72	0.00
208	社会保障和就业支出	230.36	230.36	0.00
20805	行政事业单位养老支出	230.36	230.36	0.00
2080502	事业单位离退休	2.21	2.21	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	228.16	228.16	0.00
210	卫生健康支出	355.56	355.56	0.00
21011	行政事业单位医疗	355.56	355.56	0.00
2101102	事业单位医疗	355.56	355.56	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。



## 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表  
金额单位：万元

单位：济南大学城实验高级中学

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：济南大学城实验高级中学

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

单位：济南大学城实验高级中学

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
0.00	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7,411.54万元。与2023年相比，收、支总计各减少2.02万元，下降0.03%。主要是2024年度与2023年度相比，项目支出减少，导致收支总体减少。

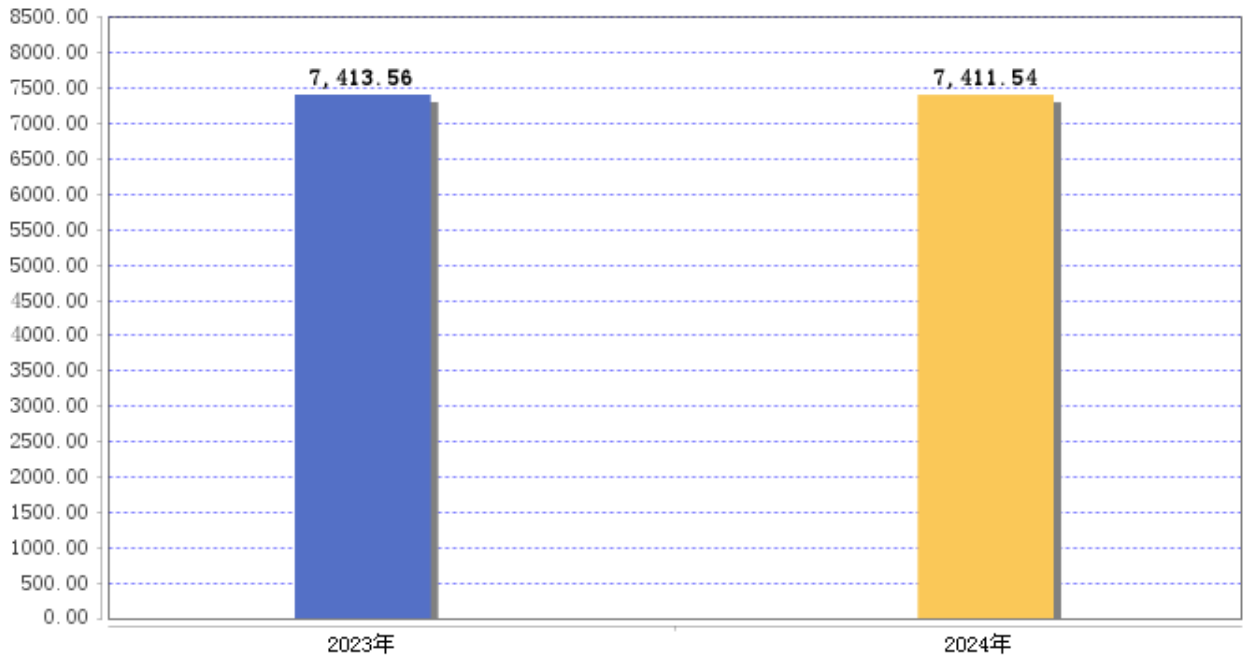
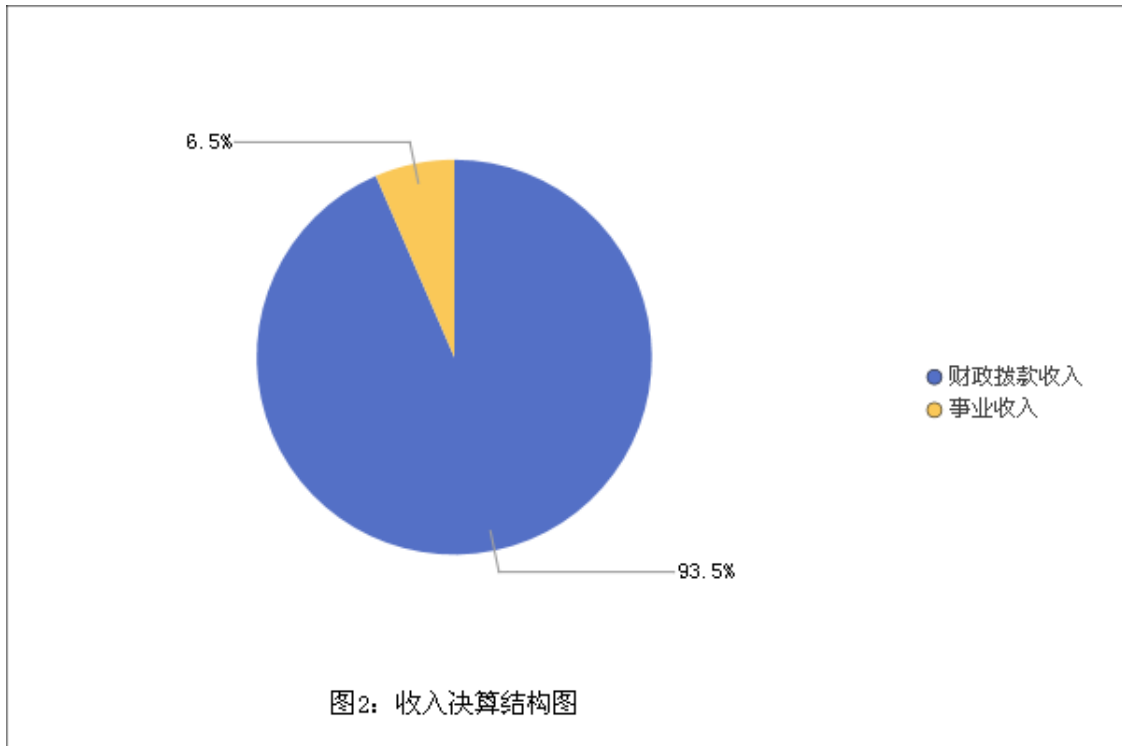


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

## 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7,411.54万元，其中：财政拨款收入6,930.03万元，占93.5%；事业收入481.52万元，占6.5%。



## （二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入6,930.03万元。与2023年度相比，减少107.92万元，下降1.53%。主要是2024年和2023年相比，项目支出减少。

2、上级补助收入0万元。与上年决算数一致。

3、事业收入481.52万元。与2023年度相比，增加105.91万元，增长28.2%。主要是2024年财政专户资金收入中包含2023年结转部分和2024年返还部分。

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。

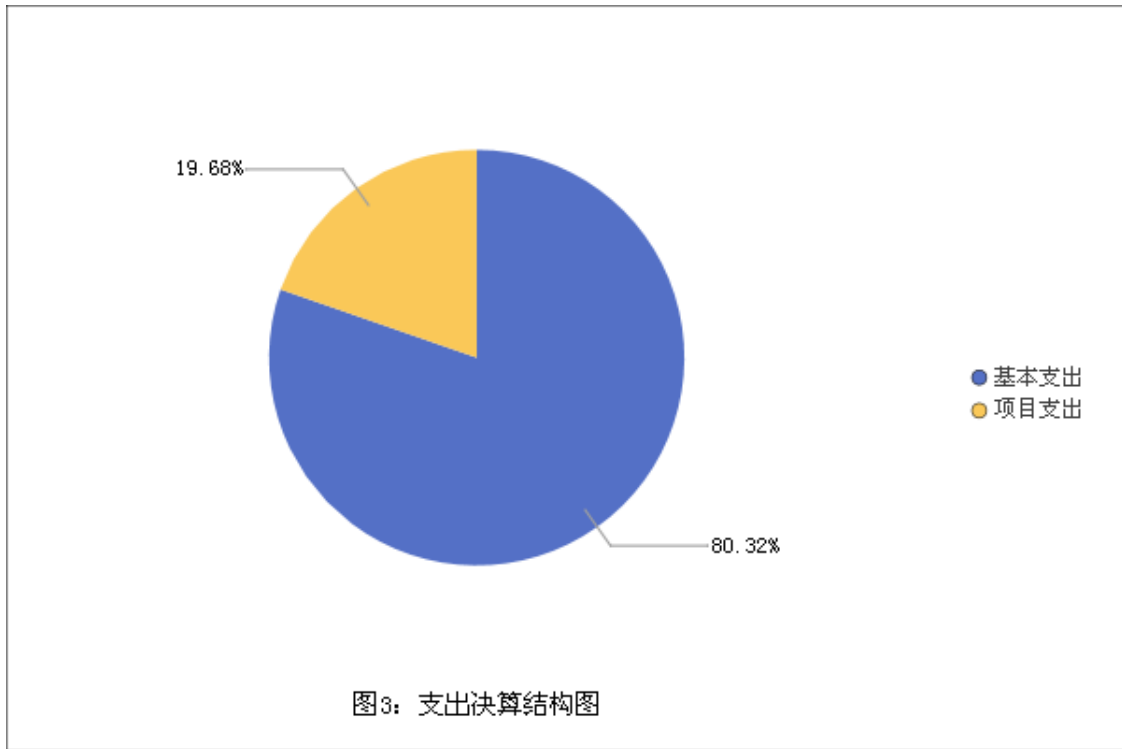
6、其他收入0万元。与上年决算数一致。

## 三、支出决算情况说明

### （一）支出决算结构情况

2024年度支出合计7,411.54万元，其中：基本支出5,952.93万元，占

80.32%；项目支出1,458.61万元，占19.68%。



## (二) 支出决算具体情况

1、基本支出5,952.93万元。与2023年度相比，增加175.92万元，增长3.05%。主要是我校2024年教职工人数增加且保险缴费基数增加，导致基本支出增加。

2、项目支出1,458.61万元。与2023年度相比，减少177.94万元，下降10.87%。主要是我校2024年安排的教育教学设备购置及教育教学维修改造项目资金减少，导致项目支出减少。

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6,930.03万元。与2023年相比，财政

拨款收、支总计各减少107.92万元，下降1.53%。主要是2024年度与2023年度相比，财政拨款安排的项目支出减少，导致财政拨款收支总体减少。

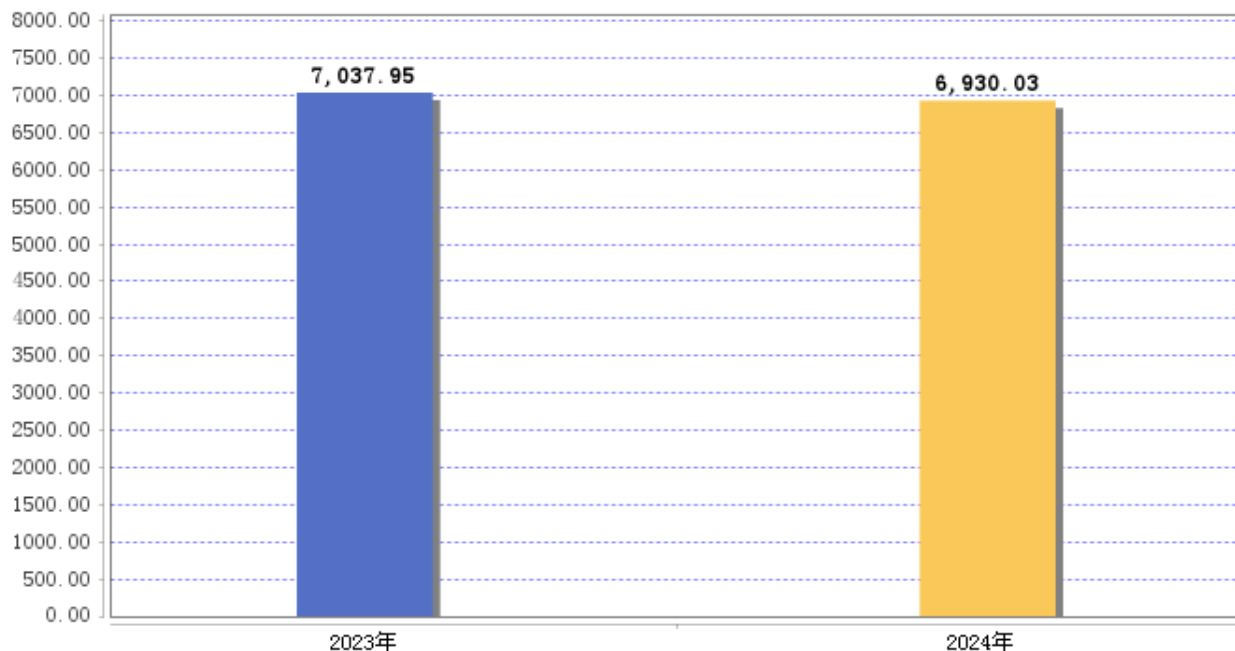


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

## 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6,930.03万元，占本年支出合计的93.5%。与2023年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少107.92万元，下降1.53%。主要是2024年度与2023年度相比，一般公共预算财政拨款安排的项目支出减少。

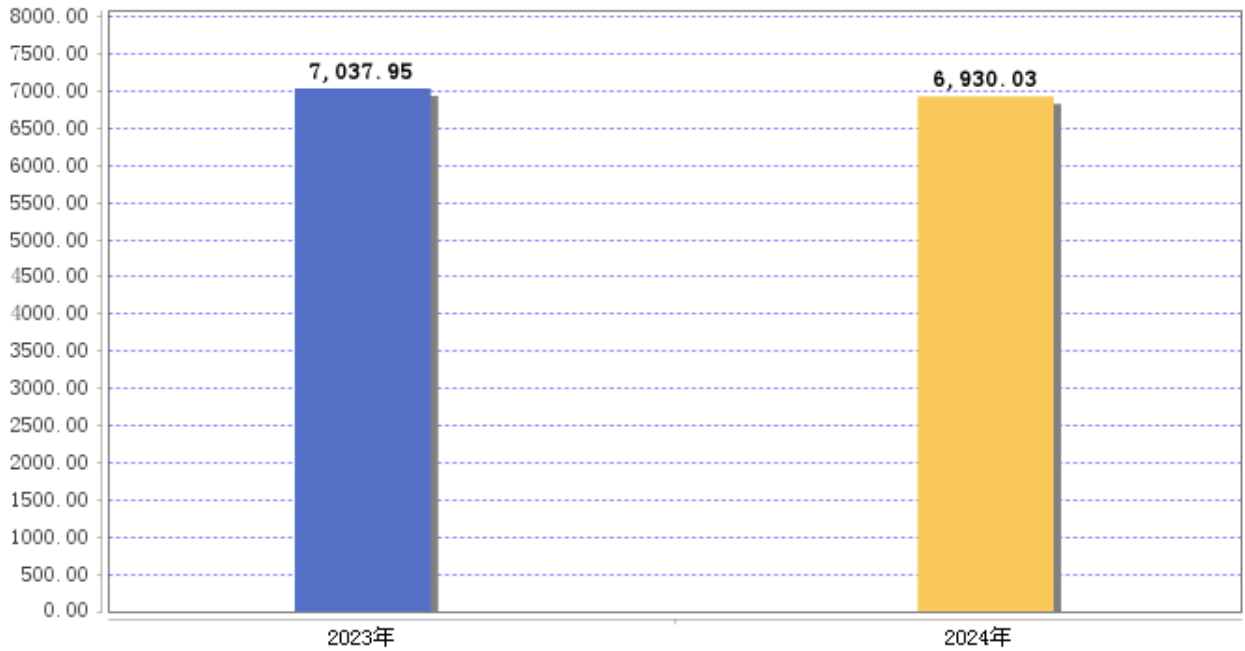
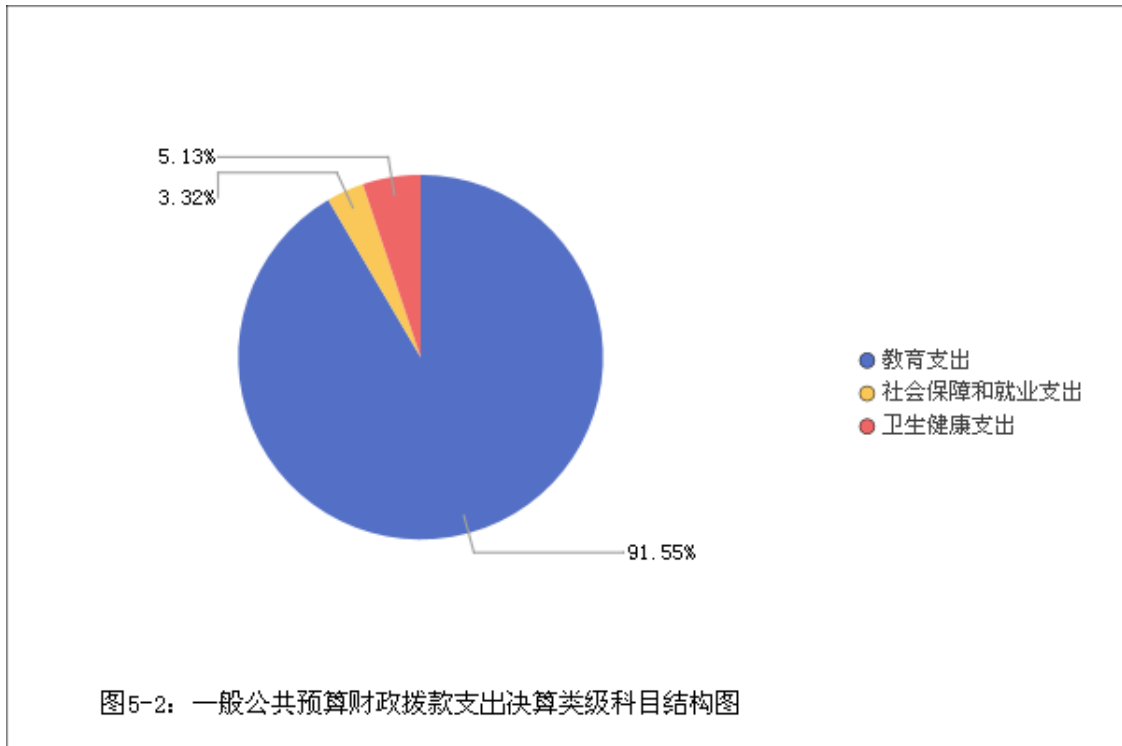


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

## （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6,930.03万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出6,344.11万元，占91.55%；社会保障和就业支出（类）支出230.36万元，占3.32%；卫生健康支出（类）支出355.56万元，占5.13%。



### （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6,095.52万元，支出决算数为6,930.03万元，完成年初预算数的113.69%。决算数大于年初预算数，主要原因是教职工人数增加，增人增资且社保、公积金、职业年金缴费基数及标准政策性增长，人员支出增加。其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）。年初预算数为5,041.6万元，支出决算数为5,692.11万元，完成年初预算的112.9%。决算数大于年初预算数，主要原因是教职工人数增加，增人增资且社保、公积金、职业年金缴费基数及标准政策性增长，人员支出增加。

2、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88.53万元，支出决算数为88.28万元，完成年初预算的99.72%。决算数小于年初预算数，主要原因是项目资金的预算数大于采购合同金额。

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418.42万元，支出决算数为563.72万元，完成年初预算的134.73%。决算数大于年初预算数，主要原因是教职工人数增加，增人增资且社保、公积金、职业年金缴费基数及标准政策性增长，导致养老保险等人员支出增长。

4、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）。年初预算数为0万元，支出决算数为2.21万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是2024年5月增加退休人员，按照政策发放相关补贴。

5、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）。年初预算数为209.21万元，支出决算数为228.16万元，完成年初预算的109.06%。决算数大于年初预算数，主要原因是教职工人数增加，增人增资且社保、公积金、职业年金缴费基数及标准政策性增长，导致职业年金等人员支出增长。

6、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算数为337.76万元，支出决算数为355.56万元，完成年初预算的105.27%。决算数大于年初预算数，主要原因是教职工人数增加，增人增资且社保、公积金、职业年金缴费基数及标准政策性增长，导致医疗保险等人员支出增长。

## 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5,952.93万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费5,686.08万元，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、退休费等。

公用经费266.85万元，主要包括：办公费、水费、电费、培训费、工会经费、福利费、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

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

2024年度机关运行经费支出266.85万元，比年初预算数减少34.97万元，下降11.59%，主要原因是年初预算数里包含工会经费40%部分，该部分资金

不拨付至学校，导致机关运行经费支出数比年初预算数减少。

## 十一、政府采购支出说明

2024年度政府采购支出总额325.64万元，其中：政府采购货物支出8.5万元、政府采购工程支出78.99万元、政府采购服务支出238.15万元。授予中小企业合同金额325.64万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额325.64万元，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）1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年度市级预算全面开展绩效自评，涵盖项目11个，涉及预算资金1458.61万元，占单位预算项目支出总额的100%。组织对“改善办学条件类”等3个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金567.10万元。

（二）市级预算项目绩效自评结果。济南大学城实验高级中学2024年度市级预算项目绩效自评的11个项目中，8个项目自评等级为“优”，1个项目自评等级为“良”，2个项目自评等级为“中”。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年度全部市级预算项目绩效自评情况，以及“保障机制类”“高中国家资助-高中国家助学金”“改善办学条件类”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89.89分。全年预算数为1076万元，执行数为621.89万元，完成预算的57.80%。项目绩效目标完成情况：预算资金投入及时，有效弥补了办公费、水电费、劳务费、手续费、专用材料费、维修维护费等日常运行必须的费用，同时按时完成了物业、安保等服务，满足了学校83589平方米的正常运行，保障了教育教学活动正常运转，全年无校园重大安全事故发生，校园运行更加规范化、科学化，管理更加到位，工作更加细致，为师生提供了安全、整洁、有序的校园环境，保障了学校可持续性的发展，师生满意度均达到90%。发现的主要问题：项目执行率偏低。主要原因为：本项目在预算申报时将2023年结转财政专户资金列入保障机制类项目，但因预算申报时没法获得准确金额，只能估计数列入保障机制类项目预算。当金额确定时，依据要求，需重新新建项目库，导致2023年结转财政专户资金，在拨付和使用，以新增项目学校运行发展资金（2023年财政专户资金）体现，未能体现在本项目资金组成部分中。下一步改进措施：及时与相关部门沟通，核实项目资金，按照要求编实编紧项目预算。

2. 高中国家资助-高中国家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99分。全年预算数为5.9万元，执行数为5.9万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：本项目资助具有正式注册学籍的

普通高中在校生中的家庭经济困难学生，我校2024年资助59人次家庭经济困难学生，帮助他们顺利开展正常学习生活，学生满意度达到95%。发现的主要问题：资金发放及时率不能达到100%。主要原因为：本项目资金到位后，因新入学高一新生信息档案资料系统审核时间较晚且学生资助卡办理时间较长，导致未能及时拨付，产生偏差。下一步改进措施：与相关部门沟通，尽量加快工作进度，及时拨付。

3. 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98.9分。全年预算数为558.53万元，执行数为537.24万元，完成预算的96.19%。项目绩效目标完成情况：通过投入资金438.96万元，保障了双高联合育人服务项目、精准育人服务项目、校园文化项目、校园弱电保养服务项目、校舍消防安全监测维保项目、监控安防维保服务项目、法律服务项目等11项教育教学运行服务类项目的实施，达到了项目维保达标率100%、项目运行维护响应及时率100%的效果；通过投入资金19.28万元，购置了图书1556册、机房所需电脑6台、考试所需安检门1台，购置验收通过率达到了100%、购置及时率实现了100%的效果；通过投入资金78.99万元，修缮了学校内部需维修改造楼宇内部、外墙、运动场等15项，完成了8269.91平方米的修缮，维修改造验收达标率达到了100%、完工及时率达到了100%。上述资金的投入，保障了学校教育教学活动正常运转率100%、社会有责投诉数0起的目标，师生满意度实现了90%，保障了学校教育教学工作的顺利开展。发现的主要问题及原因：本项目资金涉及政府采购资金，预算金额与采购合同金额存在差距，导致产生偏差；图书购置实际采购时种类发生变化，导致单价增高，数量减少。下一步改进措施：与相关部门沟通，精准确定预算金额及采购参数，缩小差距。

2024年度市级预算项目绩效自评情况汇总表和市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。“改善办学条件类”项目，绩效评价得分为“96.35”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額。

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）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。

十七、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。

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其他用于教育方面的支出。

十九、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），主要用于反映事业单位开支的离退休经费。

二十、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），主要用于反映单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

二十一、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项），主要用于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。

## 第五部分

### 附件

## 2024年度预算项目绩效自评情况汇总表

单位名称：济南大学城实验高级中学

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	学校运行发展资金（结转2023财政专户资金）	95.54	优
2	保障机制类	89.89	良
3	高中国家助学金	99.00	优
4	家庭经济困难学生助学金-高中	99.00	优
5	免除家庭经济困难学生学杂费-高中	99.00	优
6	高中国家资助-高中国家助学金	99.00	优
7	高中国家资助-高中免学费	99.00	优
8	教育改革管理类	69.99	中
9	济南市直属中小学校校医配备	99.00	优
10	中小学办学条件改善奖补（省级资金）	77.94	中
11	改善办学条件类	98.90	优

# 2024年预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		保障机制类							
主管部门		济南市教育局			实施单位	济南大学城实验高级中学			
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	1076	1076	621.89	10	57.80%	5.78	
		其中：当年财政拨款	429	429	391.64				
		上年结转资金	0	0	0				
		其他资金	647	647	230.25				
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况				
		为了提高学校教育教学水平，确保教育教学工作正常开展，学校2024年度计划及时进行质量达标的保障运行机制类项目，投入资金共计1076万元，确保水电等必须运行经费支出需求。计划完成的绩效目标包括：保障机制类项目运行保障面积为83589平方米，保障机制项目运行维护达标率达到100%，保障机制项目运行维护及时率达到100%，教育教学活动正常运转率达到100%，长效管理机制健全，师生满意度达到85%。			学校2024年通过保障类项目资金621.89万元的投入，实现了学校保障运行类项目及时且质量达标的效果，确保了学校运行所需的水电等必须运行经费的支出，实现了83589平方米的校园面积的运行保障，保障机制类项目运行维护达标率达到了100%、保障机制项目运行维护及时率达到了100%，从而保障了教育教学活动正常运转率达到了100%的效益指标，达到了师生满意度90%的效果。				
	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	保障机制类项目总成本	≤1076万元	621.89万元	5	2.69	偏差原因分析：本项目在预算申报时将2023年结转财政专户资金列入保障机制类项	
			生均公用经费分项成本	≤406万元	391.64万元	2.5	2.21	偏差原因分析：本项资金涉及政府采购资金，预算金额与采购合同金额存在差距，	
			生均公用经费单位成本	≤0.15万元	14.48万元	2.5	2.21	偏差原因分析：本项资金为按照学生数量生均拨付资金的项目，涉及政府采购资	
	产出指标	数量指标	保障机制类项目运行保障面积	=83589m <sup>2</sup>	83589m <sup>2</sup>	10	10		
			生均公用经费保障服务学生数量	≥2705人	2705人	10	10		

年度绩效指标	产出指标	质量指标	保障机制类项目运行维护达标率	=100%	100%	10	10	
		时效指标	保障机制类项目运行维护及时率	=100%	100%	10	10	
	效益指标	社会效益指标	教育教学活动正常运转率	=100%	100%	15	15	
		可持续发展影响指标	长效管理机制健全性	健全	较健全	15	12	偏差原因分析：本项目为经常性项目，在项目执行过程中根据出现的问题，对管理
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	≥85%	90%	10	10	
<b>总分</b>			<b>89.89</b>					
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年预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		高中国家资助-高中国家助学金							
主管部门		济南市教育局			实施单位	济南大学城实验高级中学			
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	5.9	5.9	10	100.00%	10	
		其中：当年财政拨款	0	5.9	5.9				
		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				
		本项目用于资助具有正式注册学籍的普通高中在校生中的家庭经济困难学生，帮助他们顺利完成学业。资助在校贫困学生59人，资金准确率100%，拨付及时率100%，困难学生受教育保障率100%，信息档案资料齐全率100%，学生满意度达到85%。			通过本项目5.9万元助学金的发放，资助了普通高中在校生中的家庭经济困难学生59人，保障了困难学生资助准确率为100%，资助资金拨付及时率90%，困难学生受教育保障率100%，资助信息档案资料的齐全率100%，实现了学生满意度95%，达到了资助普通高中在校生中的家庭经济困难学生的效果。				
	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	项目总成本	≤5.9万元	5.9万元	5	5		
			项目单位成本	≤0.1万元/人	0.1万元/人	5	5		
	产出指标	数量指标	资助人数	=59人	59人	20	20		
		质量指标	学生资助准确率	100%	100%	10	10		
		时效指标	资助资金拨付及时率	100%	90%	10	9	偏差原因分析：本项目资金到位后，因新入学高一新生信息档案资料系统审核时间	

年度绩效指标	效益指标	社会效益指标	资助资金拨付及时率	100%	100%	15	15	
		可持续发展影响指标	困难学生受教育保障率	100%	100%	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生满意度	≥85%	95%	10	10	
<b>总分</b>			<b>99.00</b>					
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年预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		改善办学条件类							
主管部门		济南市教育局			实施单位	济南大学城实验高级中学			
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	558.53	558.53	537.24	10	96.19%	9.62	
		其中：当年财政拨款	548.53	548.53	527.24				
		上年结转资金	0	0	0				
		其他资金	10	10	10				
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况				
		为了提高学校教育教学水平，确保教育教学工作正常开展，学校2024年度计划及时进行质量达标的教育教学运行服务类项目11项，投入资金460万元；教育教学设备购置类项目3类，含1800册图书、6台机房电脑、1台考试用安检门，投入资金20万元；维修改造项目15项，完成修缮面积0.8万平米，投入资金80万元，计划完成的绩效目标包括：教育教学运行服务类项目运行维保达标率100%、响应及时率100%，教育教学设备购置类项目购置设备验收通过率100%、购置及时率100%；教育教学维修改造类项目修建改造验收达标率完成100%，修建改造工作完工及时率100%；教育教学活动正			本项目总共投入资金537.24万元，涉及的具体项目及取得的绩效成果如下：通过投入资金438.96万元，保障了双高联合育人服务项目、精准育人服务项目、校园文化项目、校园弱电保养服务项目、校舍消防安全监测维保项目、监控安防维保服务项目、法律服务项目等11项教育教学运行服务类项目的实施，达到了项目维保达标率100%、项目运行维护响应及时率100%的效果；通过投入资金19.28万元，购置了图书1556册、机房所需电脑6台、考试所需安检门1台，购置验收通过率达到100%、购置及时率实现了100%的效果；通过投入资金78.99万元，修缮了学校内部需维修改造楼宇内部、外墙、运动场等				
	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	本项目总成本	≤558.53万元	537.24万元	1	0.96	偏差原因分析：本项资金涉及政府采购资金，预算金额与采购合同金额存在差距，	
			教育教学运行服务类项目分项成本	≤460万元	438.96万元	1.5	1.43	偏差原因分析：本项资金涉及政府采购资金，预算金额与采购合同金额存在差距，	
			教育教学设备购置类项目分项成本	≤20万元	19.28万元	1.5	1.45	偏差原因分析：本项资金涉及政府采购资金，预算金额与采购合同金额存在差距，	
			教育教学维修改造类项目分项成本	≤80万元	78.99万元	1.5	1.48	偏差原因分析：本项资金涉及政府采购资金，预算金额与采购合同金额存在差距，	
			图书购置单位成本	≤0.006万元	0.006万元	1.5	1.5		

年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	机房电脑购置单位成本	≤0.5万元	0.5万元	1.5	1.5	
			考试用安检门单位成本	≤7万元	7万元	1.5	1.5	
	产出指标	数量指标	教育教学运行服务类项目数量	=11项	11项	4	4	
			图书购置数量	≥1800册	1556册	4	3.46	偏差原因分析：图书购置实际采购时种类发生变化，导致单价增高，数量减少。改
			机房电脑购置数量	=6台	6台	4	4	
			考试用安检门购置数量	=1台	1台	4	4	
			教育教学维修改造项目数量	=15项	15项	4	4	
			教育教学维修改造面积	≥8000平方米	8269.91平方米	4	4	
		质量指标	教育教学运行服务类项目运行维护达标率	=100%	100%	3	3	
			教育教学设备购置验收通过率	=100%	100%	2	2	
			教育教学维修改造项目验收达标率	=100%	100%	3	3	
		时效指标	教育教学运行服务类项目运行维护响应及时率	=100%	100%	3	3	
	教育教学设备购置及时率		=100%	100%	2	2		
	教育教学维修改造项目完工及时率		=100%	100%	3	3		
	效益指标	社会效益指标	教育教学活动正常运转率	=100%	100%	10	10	

年度绩效指标	效益指标	社会效益指标	社会有责投诉数	=0起	0起	10	10	
		可持续发展影响指标	长效管理机制健全性	健全	健全	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	≥85%	90%	10	10	
<b>总分</b>			<b>98.90</b>					
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 年度改善办学条件类项目 绩效评价报告

## 一、基本情况

### （一）项目概况

#### 1. 项目立项背景

为全面贯彻党的教育方针，坚持优先发展教育事业，《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》“第十三篇 提升国民素质 促进人的全面发展”提出巩固义务教育基本均衡成果，完善办学标准，推动义务教育优质均衡发展和城乡一体化，提升高中阶段教育普及水平，鼓励高中阶段学校多样化发展，坚持教育公益性原则，加大教育经费投入，改革完善经费使用管理制度，提高经费使用效益。

为适应教育现代化和教育改革与发展的需要，2008年5月山东省教育厅印发《山东省普通中小学基本办学条件标准》，标准提出要“适应教育现代化和教育改革与发展的需要，满足新课程实施对校园建设、师资、设施配备等办学条件的要求，创设有利于学生全面发展的育人环境，推动普通初级中学和高级中学办学条件标准化、科学化、规范化建设”。

为响应国家、省委省政府要求，推进济南市教育事业的发展，济南市人民政府制定并印发《济南市“十四五”教育事业发展规划的通知》（济政发[2021]18号），通知提出“推动高中阶段教育协调发展。完善普通高中发展保障机制，加快普通高中建设，所有普通高中实现办学条件标准化”。

济南大学城实验高级中学（以下简称“大学城实验高中”）根据国家、省、市教育发展规划要求及学校现状确定了2024年学校改善办学条件类项目内容，主要是购置机房电脑、图书和安检门，大型修缮和零星维修2个工程项目以及法律服务、印刷服务等11个服务项目。

## 2. 项目内容

为满足学生的学习与生活需要，大学城实验高中根据济南市教育局下发的《2024年直属学校(事业单位)项目金计划批复表》开展2024年度改善办学条件类项目，主要为购置机房电脑、图书和考试用安检门；大型修缮和零星维修工程项目，校园弱电维保服务、法律服务、印刷服务、消防及安防系统维保服务等11项服务类项目；四是取暖项目。项目预算558.53万元，项目实施期限为2024年1月1日-2024年12月31日。

## 3. 组织实施

项目相关方主要涉及济南市教育局以及学校，分工如下：

济南市教育局按照年初预算安排、单位计划请示、支出明细计划、事业发展进度和相关处室审核建议方案，并根据财务制度和各类资金来源的使用要求，按规定程序提出科学合理的项目资金执行建议，经财政部门同意，市本级直接安排到学校或项目单位。

大学城实验高中按照批准的专项资金使用计划和内容组织实施，根据项目情况成立重点项目实施领导小组，资产财务部、教学部、德育部、后勤服务部协同完成重点项目的招标及建设，确保项目按时完成；资金支付方面，预算下达后，资金使用部门根据项目情况填写资金申请，并同时提交《项目资金验收支付登记表》、发票等相关资料，

经资产财务部及相关权限人员审核无误后支付项目资金。

#### 4. 资金投入和使用情况

大学城实验高中 2024 年改善办学条件类项目预算 558.53 万元，其中当年财政拨款 548.53 万元，其他资金 10.00 万元；截至 2024 年 12 月 31 日实际到位 537.24 万元，其中当年财政拨款 527.24 万元，其他资金 10.00 万元；支出资金 537.24 万元，资金预算执行率为 96.19%。

### （二）绩效目标

#### 1. 总体绩效目标

大学城实验高中通过改善办学条件类项目的实施，改善学生学习环境，保障校园安全，推进学校标准化建设，确保教育教学活动有序进行。

#### 2. 年度绩效目标

济南大学城实验高级中学 2024 年度计划购置机房电脑、图书和安检门设备，保证大型考试运行、满足因学生数量增加导致的微机教室电脑不足等情况；计划进行大型修缮和零星维修工程，为学校师生创造良好的育人环境，减少安全隐患；提供保障教育教学运行的校园弱电维保服务、法律服务、印刷服务、消防及安防系统维保服务和采暖等，提升教育教学管理水平，保障教育教学活动有序开展。通过项目的实施，最终使在校师生对项目满意度达到 90%以上。

## 二、评价基本情况

### （一）绩效评价目的、对象和范围

#### 1. 评价目的

通过本次绩效评价，进一步了解和掌握大学城实验高中 2024 年度

改善办学条件类项目的需求情况。通过对项目决策立项决策的依据充分性、立项程序规范性，以及项目过程管理、项目预算执行率、合同管理、资金支出等内容的合规性、对项目产出完成情况进行考核，以及对于正常运转的保障情况、是否发生事故，以及学校教师、学生的满意程度等进行评价。通过对上述考核结果进行分析，确定项目实施过程中存在的问题，并就上述问题提出较合理、可操作的管理意见等，为下一年度预算执行情况以及进一步规范管理提出建议。

## 2. 评价对象和范围

评价对象和范围系大学城实验高中 2024 年改善办学条件类项目，涉及资金 558.53 万元的资金使用绩效，对项目进行现场评价，包括项目的决策、过程、成本、产出和效益五方面展开评价。

### （二）绩效评价指标体系

根据国家与山东省、济南市绩效评价文件的要求，按照“决策-过程-成本-产出-效益”的逻辑思路对项目绩效目标进行分解，评价指标体系在《济南市市级项目支出重点绩效评价工作规程》（济财绩〔2023〕14号）的基础上，根据《中华人民共和国预算法》等相关法律法规，结合项目的实际情况进行设置。参考匹配性与适应性原则，结合计划标准、行业标准、历史标准等制定指标的目标值以及委托方的意见，形成项目绩效评价指标体系，包括项目决策、项目过程、项目成本、项目产出、项目效益共 5 项一级指标、12 项二级指标、35 项三级指标。具体情况如下所示：

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	分值	分项评分标准	评分依据	数据来源
决策 (17分)	项目立项 (6分)	立项依据充分性	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及学校职责,用以反映和考核项目立项依据情况	3	该要点3分,①改善办学条件项目资金的使用是否按照国家法律法规、国民教育发展规划和相关政策、是否符合山东省、济南市相关政策、社会发展规划要求、是否符合学校相关发展规划;②改善办学条件项目是否与学校职责范围相符,是否适应学校的年度工作计划、中长期发展规划。每发现一项不符扣除1分,扣完为止	国家、省、市相关政策、总体规划;学校《济南大学城实验高级中学综合发展规划(2023-2025)》、《项目支出绩效自评表(2024年度)》	网络检索、资料分析
		立项程序规范性	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。	3	该要点3分,从①项目是否按照规定的程序申请设立,是否已取得上级部门的批准;②事前是否已经过必要的绩效评估、集体决策等两方面进行评价,每发现一项不符扣除1分,扣完为止	学校申请项目程序、主管部门项目申请、2024年预算批复文件、《2024济南大学城实验高级中学改善办学条件类项目事前评估报告》、《济南大学城实验高级中学党总支会议记录》	立项办法、立项通知等项目申请文件、立项批复文件
	绩效目标 (6分)	绩效目标合理性	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。	3	该要点3分,从①项目是否有绩效目标;②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性;③是否与预算确定的项目资金量相匹配三方面进行评价,每发现一项不符扣除0.5分,扣完为止	项目绩效目标申报表、绩效自评报告	项目绩效目标申报表和绩效自评报告、表中列明的项目目标相关法律、法规、部门职责
		绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等,用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	3	该要点3分,从①项目是否设置了绩效指标;②绩效指标设计完整、规范;③绩效指标符合SMART原则(绩效目标具体、可衡量、可达到、具有相关性、时效性)进行评价,每发现一项不符扣除0.5分,扣完为止	学校《项目绩效目标申报表》(绩效指标)	项目绩效目标申报表和绩效自评报告、表中项目绩效指标
	资金投入 (5分)	预算编制科学性	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准,资金额度与年度目标是否相适应,用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	5	该要点5分,从①预算编制是否经过科学论证;②预算内容与项目内容是否匹配;③预算额度测算依据是否充分,是否按照标准编制;④预算确定的项目资金量是否与工作任务相匹配四个方面进行评价,每发现一项不符扣除1分,扣完为止	项目预算批复、《济南大学城实验高级中学财务管理制度》、通过预算额度的会议纪要、集体决策等程序	学校项目预算批复等相关资料
	过程 (23分)	资金管理 (13分)	资金到位率	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。	4	该要点4分,主要对财政专项资金到位情况进行评价,专项资金到位率=(实际到位资金/预算批复资金)*100%,指标分值=专项资金到位率*指标分值	资金拨付指标文、资金到位凭证
资金支出率			考察项目资金执行情况	3	该要点3分,主要对财政专项资金支出情况	指标文、资金到位凭证、明细账	项目支出凭证、项目预

					进行评价，资金支出率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%，指标分值=资金支出率*指标分值		算文件等相关财务资料
		资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	6	该要点6分，从①项目是否具有并符合明确、可操作性强的资金管理制度；②资金的拨付和调整是否具有完整的审批程序和手续；③是否符合项目预算批复或合同规定的用途；④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况四个方面进行评价，每发现一项不符扣除1.5分，扣完为止。	资金管理办法，项目单位支出凭证等相关财务资料	主管部门提供的资金管理办法，项目单位支出凭证等相关财务资料
	组织实施 (10分)	项目管理制度健全性	考核项目工作管理制度是否健全，用以考核和反映业务管理制度对项目顺利实施的保障情况	4	该要点4分，从①学校对于是否具有清晰、明确的、可操作性强的业务管理制度；②是否有具体责任到人的重点项目实施领导小组，该指标得满分，否则该指标不得分，否则每发现一项不符扣除1分。	相关实施管理制度、业务管理制度、国家法律、法规、政策	主管部门提供的相关实施管理制度、业务管理制度、国家法律、法规、政策
		项目制度执行规范性和有效性	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	6	该要点6分，主要从①项目的实施过程是否符合法律法规及相关项目方案、管理制度的规定，项目实施人力、物力是否有所保障，是否进行政策程序，实施过程中调整手续是否完整等方面；②是否对项目进行验收，项目质量是否合格，验收是否留存纸质资料；③项目是否进行公开招投标；④项目档案、财务等资料是否保存完整、齐全，资料归档是否及时4个方面进行评分。能够按照项目管理制度规范执行则该指标得满分，否则每发现一项不符扣除1分，扣完为止	项目合同、资金入账凭证、支出凭证及相关单据、项目资金支出明细账；项目实施过程中发生变更的调整手续、会议纪要等相关资料；项目验收报告	项目合同、资金入账凭证、支出凭证及相关单据、项目资金支出明细账；项目实施过程中发生变更的调整手续、会议纪要等相关资料；项目验收报告
成本 (8分)	经济成本 (8分)	改善办学条件类总成本	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。	2	该要点2分，未超过计划总成本558.53万元得满分，超过5%扣除0.5分，超过10%扣除1分，超过15%扣除1.5分，超过20%不得分。	公开招投标记录、政府采购合同、结算报告等	学校提供的公开招投标记录、中标通知书、结算报告等
		教育教学设备购置成本		2	该要点2分，未超过计划成本19.28万元得满分，超过5%扣除0.5分，超过10%扣除1分，超过15%扣除1.5分，超过20%不得分。		
		教育教学维修改造成本		2	该要点2分，未超过计划成本79.25万元得满分，超过5%扣除0.5分，超过10%扣除1分，超过15%扣除1.5分，超过20%不得分。		
		教育教学运行服务项目		2	该要点2分，未超过计划成本460万元得满分，超过5%扣除0.5分，超过10%扣除1分，		

		成本			超过 15%扣除 1.5 分, 超过 20%不得分。		
产出数量 (14 分)	产出数量 (14 分)	机房电脑购置数	考察学校是否按计划完成多媒体设备购置	2	该要点 2 分, 计划购置机房电脑≥6 台, 按计划购置得满分, 否则每少一台扣 0.5 分, 扣完为止。	项目预算内容、项目绩效自评报告、项目实际建设内容	项目预算内容、项目绩效自评报告、项目实际建设内容
		安检门购置数	考察学校是否按计划完成办公设备购置	2	该要点 2 分, 计划购置考试用安检门≥1 台, 购置完成得满分, 否则不得分	项目预算内容、项目绩效自评报告、项目实际建设内容	项目预算内容、项目绩效自评报告、项目实际建设内容
		图书购置数	考察学校是否按计划完成饮水机购置	2	该要点 2 分, 计划购置图书≥1800 册, 按计划购置得满分, 否则每少 100 册扣 0.5 分, 扣完为止。	项目预算内容、项目绩效自评报告、项目实际建设内容	项目预算内容、项目绩效自评报告、项目实际建设内容
		维修改造项目完成数	考察教育教学设备是否按计划完成维修改造项目	2	该要点 2 分, 按计划维修改造 2 项得满分, 否则每发现一项未能完成按比例扣分, 扣完为止。	项目预算内容、项目绩效自评报告、项目实际建设内容	项目预算内容、项目绩效自评报告、项目实际建设内容
		维修改造面积	考察第三方是否按计划完成服务	2	该要点 2 分, 2024 按计划维修改造≥8000 m <sup>2</sup> 得满分, 否则没少 200 m <sup>2</sup> 扣 0.2 分。	项目预算内容、项目绩效自评报告、项目实际建设内容	项目预算内容、项目绩效自评报告、项目实际建设内容
		教育教学运行服务项目完成数	考察学校是否按计划完成供暖	2	该要点 2 分, 2024 按计划购买校园弱电维保服务、法律服务、印刷服务、消防及安防系统维保服务等 11 项项目, 得满分, 否则每发现一项购买服务未按计划完成的按比例扣分。	项目预算内容、项目绩效自评报告、项目实际建设内容	项目预算内容、项目绩效自评报告、项目实际建设内容
		供暖面积	考察学校是否按计划完成供暖	2	该要点 2 分, 2024 按计划供暖 78000m <sup>2</sup> 得满分, 否则供暖面积每缺少 10m <sup>2</sup> 扣 0.1 分, 扣完为止。	项目预算内容、项目绩效自评报告、项目实际建设内容	项目预算内容、项目绩效自评报告、项目实际建设内容
产出质量 (8 分)	产出质量 (8 分)	设备购置验收合格率	考察采购设备是否验收合格, 符合使用标准	2	该要点 2 分, 要素得分=设备购置验收合格数量/实际设备购置数量*指标分值*要素权重	项目工程验收报告	学校提供的验收合格证书
		维修改造验收合格率	考察维修改造项目是否验收合格, 符合使用标准	2	该要点 2 分, 要素得分=改造验收合格数量/实际改造数量*指标分值*要素权重	项目工程验收报告	学校提供的验收合格证书
		教育教学运行服务项目验收合格率	考察委托第三方服务工作完成质量情况	2	该要点 2 分, 要素得分=委托第三方服务验收合格数量/实际委托第三方服务数量*指标分值*要素权重	项目工程验收报告	学校提供的验收合格证书
		学校供暖达标率	学校供暖时间不短于济南市要求天数, 供暖期间无故障发生	2	该要点 2 分, 学校冬季供暖正常得满分, 每少一天扣 0.5 分, 扣完为止。	学校总结及满意度	学校总结及满意度
产出时效 (8 分)	产出时效 (8 分)	设备购置完成及时性	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	2	该要点 2 分, 考察学校设施设备购置是否按计划节点完成, 每发现 1 项未完成的扣除 0.2 分, 扣完为止。	合同、验收合格证书	学校提供的政府采购合同、验收合格证书

		维修改造完成及时性	现程度。	2	该要点2分，考察学校维修改造是否按计划节点完成，每发现1项未完成的扣除0.2分，扣完为止。	合同、验收合格证书	学校提供的政府采购合同、验收合格证书
		教育教学运行服务完成及时性		2	该要点2分，考察学校委托第三方服务是否按计划节点完成，每发现1项未完成的扣除0.2分，扣完为止。	合同、验收合格证书	学校提供的政府采购合同、验收合格证书
		供暖完成及时性		2	该要点2分，考察是否及时供暖完成，未及时供暖不得分。	学校总结及满意度	学校总结及满意度
效益 (22分)	社会效益 (8分)	教育教学活动正常运转率	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况	4	该要点4分，2024年度项目实施保障教育教学活动正常运转、改善学习和生活环境得满分，否则不得分	安全运转说明、网络检索	学校提供的安全运转说明，网络检索
		社会有责投诉数		4	该要点4分，2024年度社会有责投诉0起得满分，否则发生一起扣1分	说明、调查问卷、访谈	学校提供的说明、调查问卷
	可持续影响 (4分)	对项目制定后续维护计划	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	4	该要点4分，考察学校对项目的后续维护，否则每发现项一项不合理扣1分，扣完为止。	项目责任分工、项目后续管理制度等相关资料	项目责任分工、项目后续管理制度等相关资料
	社会公众满意度 (10分)	老师、学生对项目的知晓度	老师、学生、家长对服务项目的满意度	2	该要点2分，满意度90%以上为满分，满意度小于90%大于等于50%按比例扣除相应得分，满意度低于50%指标不得分，指标分值= $(\text{满意率}-50\%) / (90\%-50\%) * \text{指标满分值} 2$ 分，指标得分不超过2分。	调查问卷、访谈、调查报告等	调查问卷、访谈、调查报告等
		老师、学生对项目购置设备、改造内容的满意度		4	该要点4分，满意度90%以上为满分，满意度小于90%大于等于50%按比例扣除相应得分，满意度低于50%指标不得分，指标分值= $(\text{满意率}-50\%) / (90\%-50\%) * \text{指标满分值} 4$ 分，指标得分不超过4分。	调查问卷、访谈、调查报告等	调查问卷、访谈、调查报告等
		项目涉及老师、学生对购置设备、改造项目使用效果的满意度		4	该要点4分，满意度90%以上为满分，满意度小于90%大于等于50%按比例扣除相应得分，满意度低于50%指标不得分，指标分值= $(\text{满意率}-50\%) / (90\%-50\%) * \text{指标满分值} 4$ 分，指标得分不超过4分。	调查问卷、访谈、调查报告等	调查问卷、访谈、调查报告等
合计				100			

## 二、绩效评价结论

### （一）综合评价结论

根据评价结果,济南大学城实验高级中学 2024 改善办学条件类项目评价得分 96.35 分,评级为“优”。其中项目过程、成本、产出和效益表现较好,得分率在 90%以上,项目决策表现一般,得分率为 88.24%。具体得分情况如下表所示:

项目综合绩效评价得分情况表

一级指标	指标分值	得分	得分率
决策	17	15	88.24%
过程	23	22.85	99.34%
成本	8	8	100.00%
产出	30	28.5	95%
效益	22	22	100.00%
合计	100	96.35	96.35%

## 四、项目主要绩效、存在问题及原因分析

### （一）项目主要绩效

大学城实验高中通过 2024 年度改善办学条件类项目的实施,购置了机房电脑、图书和安检门设备,保证了学校大型考试运行、改善了因学生数量增加导致的微机教室电脑不足的情况;维修改造了学校外墙、楼宇内部、运动馆等大型修缮和零星维修项目,降低了安全风险,保障了教学和体育活动顺利开展;学校购买了校园弱电维保服务、法律服务、印刷服务、消防及安防系统维保服务和采暖等服务,保障了

学校师生在校安全和采暖季供暖及时,保障了教育教学工作正常开展。

## (二) 存在问题及原因分析

### 1. 项目绩效指标设置准确性有待进一步加强

评价发现,大学城实验高中指标设置的规范性有待进一步提高,如学校在编制经济成本指标时,未关注项目总成本与分项成本的一致性,导致项目总成本与分项成本合计数不一致,不符合 SMART 原则。

### 2. 预算编制的准确性有待进一步提高

评价发现,大学城实验高中预算编制的准确性有待进一步提高,如 2024 年改善办学条件类项目计划购置 1800 册图书,但实际采购图书 1556 册,未按计划数量购置的主要原因系预算编制时图书单价测算不准确,导致实际采购时成本高于预算价。

## 五、有关建议

一是建议大学城实验高中进一步重视绩效目标、指标的编制,根据项目计划执行情况,合理设置项目绩效指标,加强指标金额的逻辑性,并且设置能够满足项目需求、且可衡量、可达到、具有相关性及时效性的指标值。

二是建议大学城实验高中进一步重视预算编制,根据项目计划执行情况,合理评估计划实施项目,对需购置项目的种类、品牌进行询价,并且设置能够满足项目需求的资金量;同时加强项目预算编制,对项目预算进行科学论证、明确标准,编制的预算金额与工作任务相匹配。