

2024年度济南医学中心实验中学 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

济南医学中心实验中学主要职责是：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：办公室，学生发展部，安全保卫部，后勤保障部，教学管理部，组织人事部。

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：济南医学中心实验中学

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	2,693.87	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	258.70	五、教育支出	36	2,730.23
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	84.49
	9		九、卫生健康支出	40	137.85
	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	2,952.57	本年支出合计	58	2,952.57
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	2,952.57	总计	62	2,952.57

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

单位：济南医学中心实验中学

金额单位：万元

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		2,952.57	2,693.87	0.00	258.70	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	2,730.23	2,471.53	0.00	258.70	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	2,435.69	2,176.99	0.00	258.70	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	2,435.69	2,176.99	0.00	258.70	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	77.66	77.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	77.66	77.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	216.89	216.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	216.89	216.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	84.49	84.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	84.49	84.49	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	84.49	84.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	137.85	137.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	137.85	137.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	137.85	137.85	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：济南医学中心实验中学

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		2,952.57	2,164.22	788.35	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	2,730.23	1,941.88	788.35	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	2,435.69	1,772.90	662.78	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	2,435.69	1,772.90	662.78	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	77.66	0.00	77.66	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	77.66	0.00	77.66	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	216.89	168.98	47.91	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	216.89	168.98	47.91	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	84.49	84.49	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	84.49	84.49	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	84.49	84.49	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	137.85	137.85	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	137.85	137.85	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	137.85	137.85	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：济南医学中心实验中学

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	2,693.87	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	2,471.53	2,471.53	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	84.49	84.49	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	137.85	137.85	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	2,693.87	本年支出合计	59	2,693.87	2,693.87	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	2,693.87	总计	64	2,693.87	2,693.87	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：济南医学中心实验中学

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	2,693.87	2,164.22	529.65
205	教育支出	2,471.53	1,941.88	529.65
20502	普通教育	2,176.99	1,772.90	404.08
2050204	高中教育	2,176.99	1,772.90	404.08
20509	教育费附加安排的支出	77.66	0.00	77.66
2050999	其他教育费附加安排的支出	77.66	0.00	77.66
20599	其他教育支出	216.89	168.98	47.91
2059999	其他教育支出	216.89	168.98	47.91
208	社会保障和就业支出	84.49	84.49	0.00
20805	行政事业单位养老支出	84.49	84.49	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	84.49	84.49	0.00
210	卫生健康支出	137.85	137.85	0.00
21011	行政事业单位医疗	137.85	137.85	0.00
2101102	事业单位医疗	137.85	137.85	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：济南医学中心实验中学

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：济南医学中心实验中学

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：济南医学中心实验中学

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2,952.57万元。与2023年相比，收、支总计各减少1,688.03万元，下降36.38%。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。

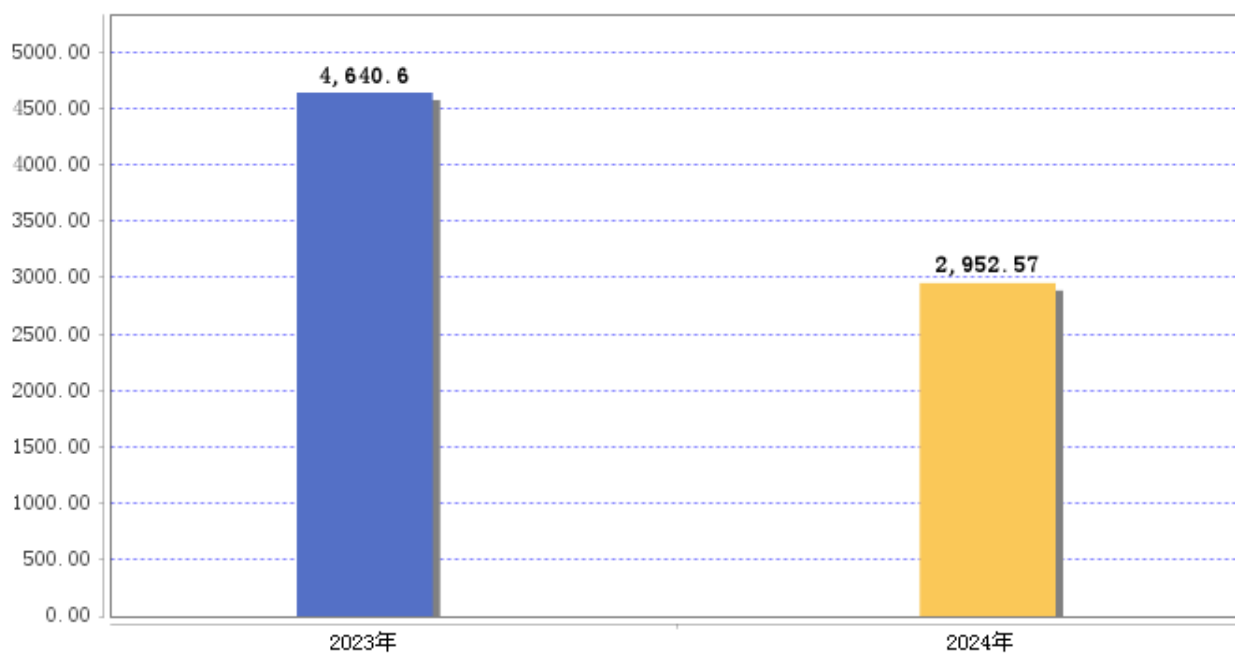
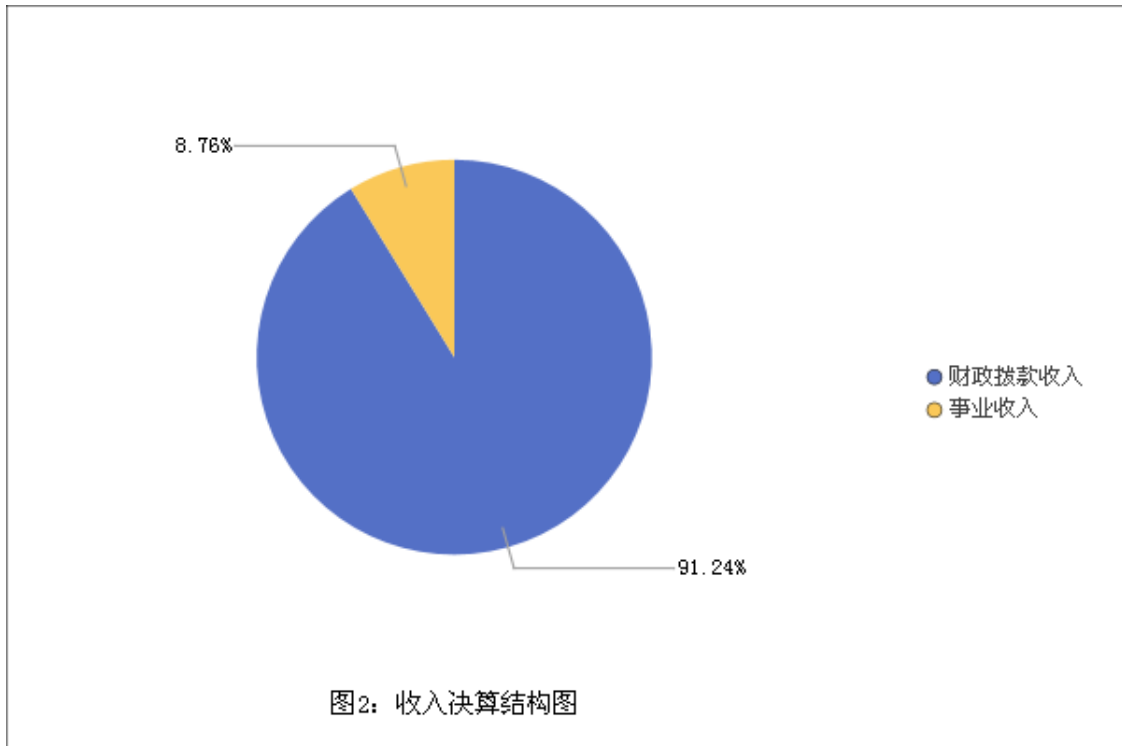


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

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2,952.57万元，其中：财政拨款收入2,693.87万元，占91.24%；事业收入258.7万元，占8.76%。



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入2,693.87万元。与2023年度相比，减少1,662.97万元，下降38.17%。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2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。

3、事业收入258.7万元。与2023年度相比，减少25.06万元，下降8.83%。主要是因为2023年事业收入构成为学费住宿费的事业收入174.76万元，校园运行资金109万元，2024年事业收入均为学费住宿费等，无其他事业收入，因此总金额略有减少。

4、经营收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。

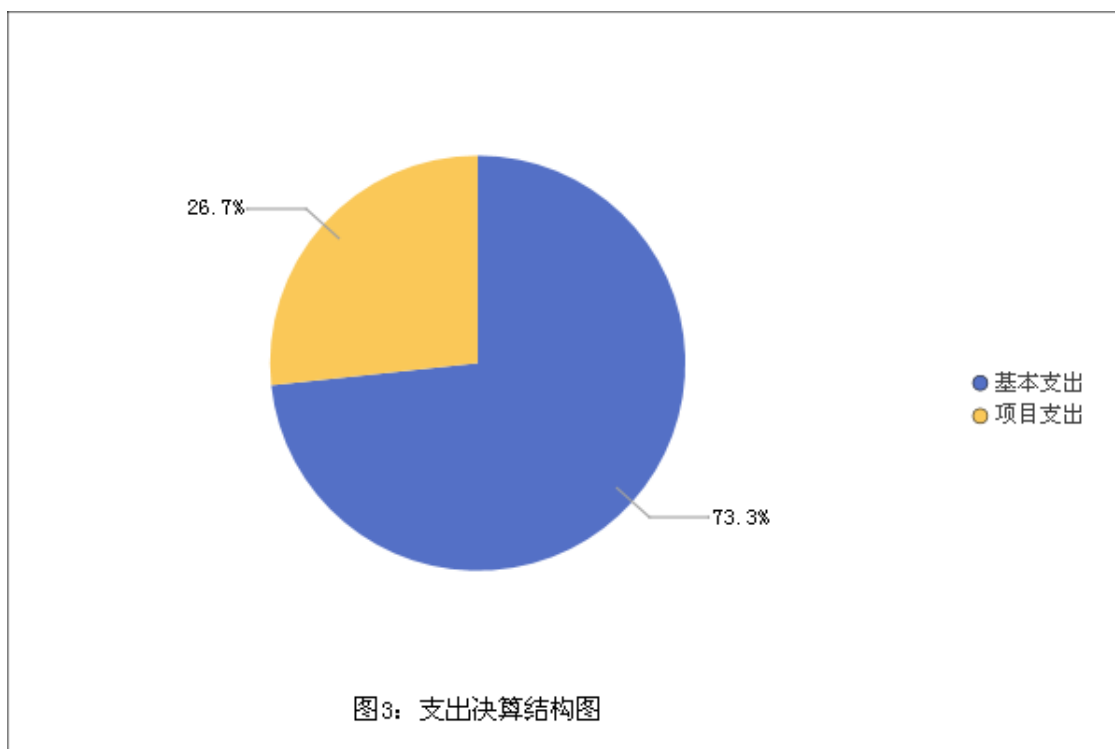
5、附属单位上缴收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。

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2,952.57万元，其中：基本支出2,164.22万元，占73.3%；项目支出788.35万元，占26.7%。



（二）支出决算具体情况

1、基本支出2,164.22万元。与2023年度相比，增加791.34万元，增长57.64%。主要是因为2024年我校新增25名教师，基本支出大幅增加，主要用于发放人员工资、缴纳社保、公积金等。

2、项目支出788.35万元。与2023年度相比，减少2,479.37万元，下降75.87%。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2,693.87万元。与2023年相比，财政拨款收、支总计各减少1,662.97万元，下降38.17%。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。

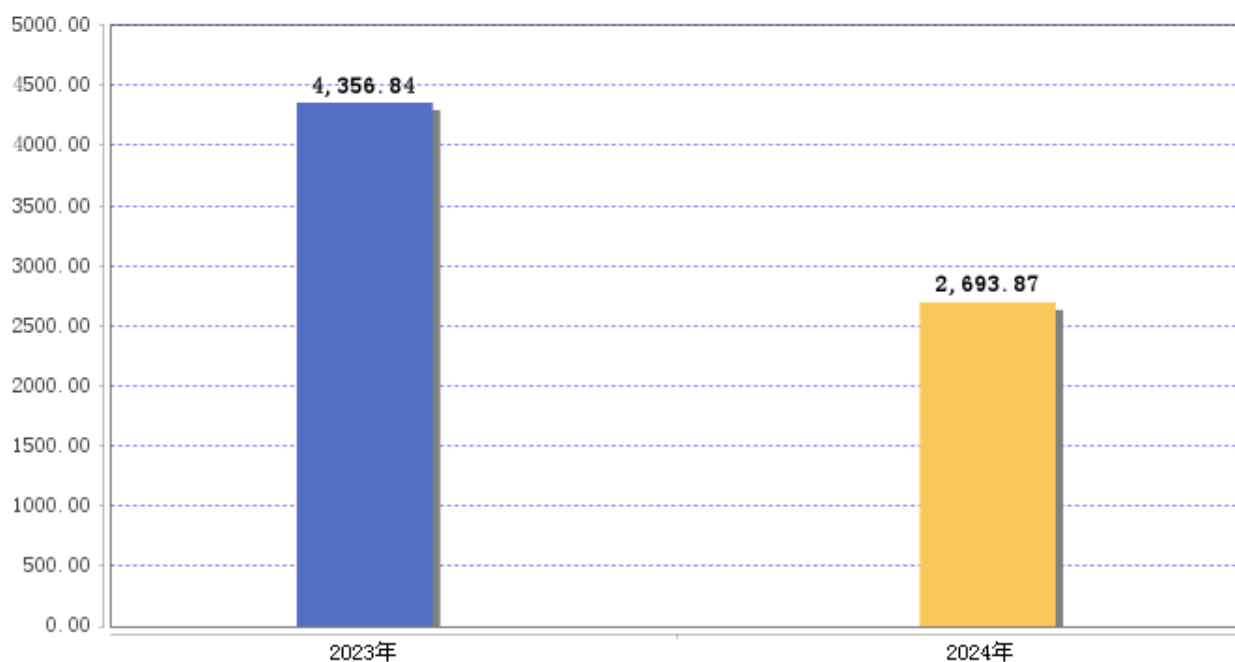


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

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2,693.87万元，占本年支出合计的91.24%。与2023年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少1,662.97万元，下降38.17%。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。

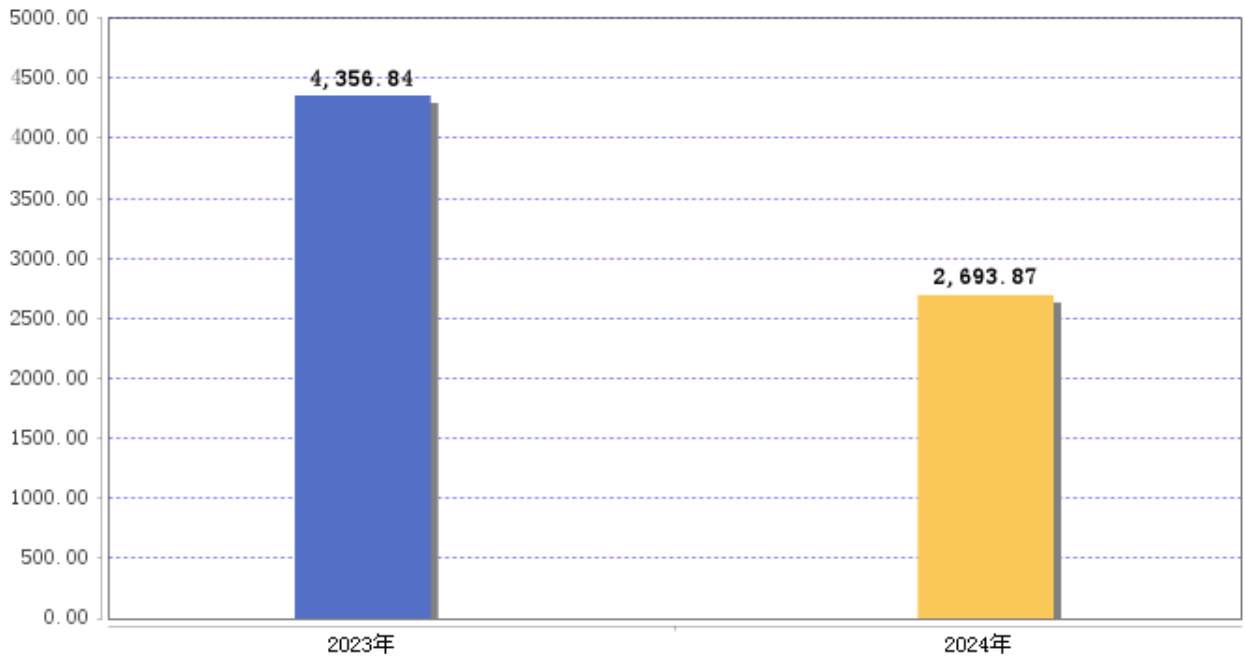
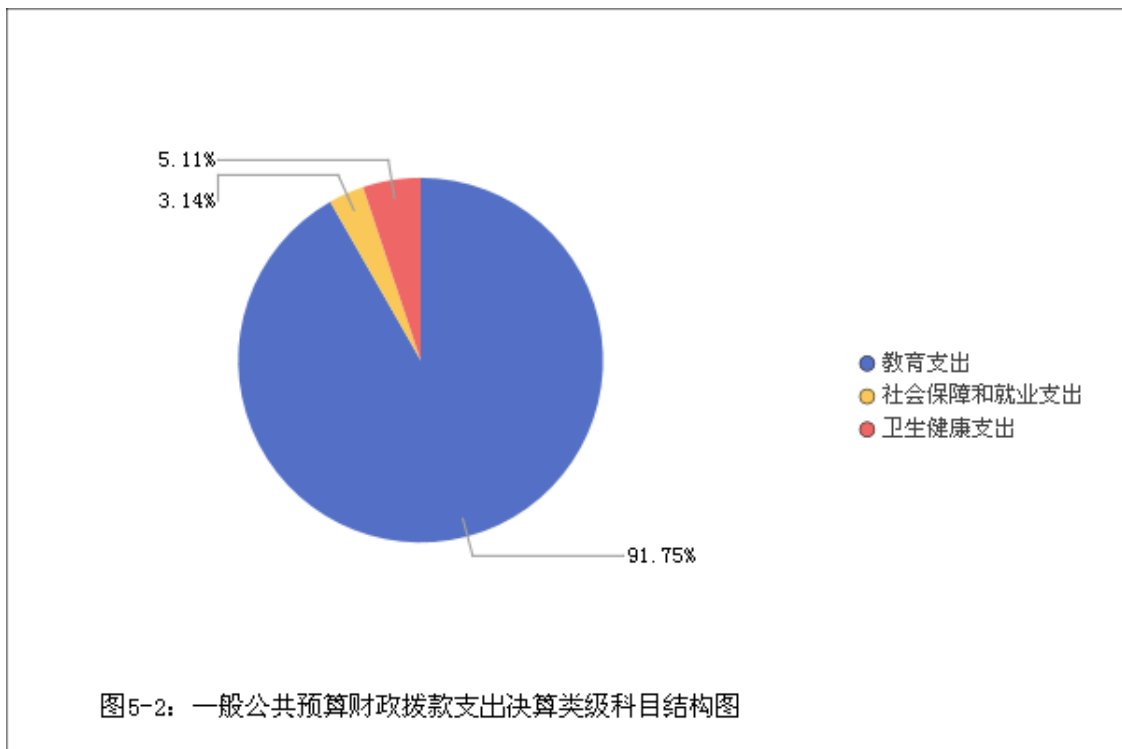


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

（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2,693.87万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出2,471.53万元，占91.75%；社会保障和就业支出（类）支出84.49万元，占3.14%；卫生健康支出（类）支出137.85万元，占5.11%。



（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1,934.56万元，支出决算数为2,693.87万元，完成年初预算数的139.25%。决算数大于年初预算数，主要原因是2024年在职教师正常调级调薪以及新增25名在职教师，导致财政拨款收入支出增加。其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）。年初预算数为1,643.37万元，支出决算数为2,176.99万元，完成年初预算的132.47%。决算数大于年初预算数，主要原因是2024年在职教师正常调级调薪以及新增25名在职教师，导致财政拨款收入支出增加。

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79万元，支出决算数为77.66万元，完成年初预算的98.3%。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91.91万元，支出决算数为216.89万元，完成年初预算的235.98%。决算数大于年初预算数，主要原因是在职人员正常调级调薪以及新增 25 名在职人员发放工资、缴纳社保、公积金等。

4、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45.95万元，支出决算数为84.49万元，完成年初预算的183.87%。决算数大于年初预算数，主要原因是新增 25 名在职人员缴纳社保。

5、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74.33万元，支出决算数为137.85万元，完成年初预算的185.46%。决算数大于年初预算数，主要原因是新增 25 名在职人员缴纳医保。

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2,164.22万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费2,067.64万元，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、住房公积金等。

公用经费96.58万元，主要包括：办公费、水费、电费、邮电费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、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

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193.99万元，其中：政府采购货物支出19.48万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出174.51万元。授予中小企业合同金额193.99万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额169万元，占政府采购支出总额的87.12%。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0%，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）预算绩效管理工作的开展情况。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12个，涉及预算资金799.35万元，占单位预算项目支出总额的100%。

组织对“改善办学条件类”等1个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金283万元。

（二）市级预算项目绩效自评结果。济南医学中心实验中学2024年度市级预算项目绩效自评的12个项目中，8个项目自评等级为“优”，2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，2024年绩效评价结果整体良好，能够按照预算和规定的用途使用经费，不存在超预算、挤占、挪用经费等问题，不存在预算执行口径与预算编制口径不一致的问题，能够严格按照年度预算批复的项目、内容规范列支，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“学校运行发展资金（结转2023财政专户资金）”、“保障机制类”、“改善办学条件类”等3个项目的绩效自评表。

1. 学校运行发展资金（结转2023财政专户资金）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99.31分。全年预算数为60.19万元，执行数为59.04万元，完成预算的98.09%。项目绩效目标完成情况：保障了我校教职工正常的办公和备课需求，服务于我校1200多名学生的教育教学事业，保证21个班级正常开展教育教学活动，保障我校39000m²的正常运转，及时完成办公、水电、维修、培训、差旅等保障校园正常运行工作，学生及教师对校园服务保障的满意度均达到90%。发现的主要问题及原因：因编制预算时未能合理估计专户资金结转金额，造成全年预算数偏大。下一步改进措施：今后将合理预估专户资金结转金额。

2. 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97.41分。全年预算数为425.84万元，执行数为379.37万元，完成预算的89.09%。项目绩效目标完成情况：2024年我校通过开展2次班主任培训，班主任培训举办的及时率达到100%，班主任培训合格率达到100%，我校通过及时完成办公、水电、维修、培训、差旅等保障校园正常运行工作，保证了学校各项工作正常良好有序进行，促进了学校又好又快发展，校园运行保障面积达到39000m²，校园运行维护标准达标率达到100%，校园运维响应及时率达到100%，校园运维成本预算资金可控，安全事故发生次数为0次，有效投诉次数为0次，长效机制健全，配套设施设备齐全，人员配备合理，学生及教师满意度均达到90%，教育教学活动正常运转率为100%。发现的主要问题及原因：资金全年执行率低。原因是部分非税收入资金未申请，结转至2025年使用。下一步改进措施：按照保障学校正常运转所需要的资金及时申请，拨付

后按时合规支付完毕。

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98.92分。全年预算数为283万元，执行数为280.69万元，完成预算的99.18%。项目绩效目标完成情况：本年度通过购置家具300套，建设心理活动室1处，完成了音乐、体育、美术器材及设备购置，保证了物资购置及时率达到100%，验收合格率达到100%，通过教育教学设备购置项目，采购补充教育教学必须的设备，提高教学水平，延续济南西城实验中学的优良传统，建设科技化高中。本年度通过进行宿舍加装花洒和水龙头，为师生营造良好的生活环境，提高了学校人文关怀。通过教育教学维修改造项目，对连廊地砖和广场排水沟、园区照明系统进行改造，提升了校园卫生、照明条件，使修缮问题整改率达到100%，修缮工程验收合格率达到100%，安全事故发生次数降为0次，有效责任投诉次数不超过2次，改善了校园环境卫生，提高了长效机制健全性和配套设施设备齐全性，使学生和家长的满意度达90%。发现的主要问题及原因：个别项目需要在暑假施工，造成了修缮工程竣工及时率较低。下一步改进措施：今后将合理安排工程施工时间，保障工程竣工及时率。

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“92.98”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）机关事

业单位职业年金缴费支出（项），主要用于反映机关事业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、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

自评情况汇总表

序号	单位名称	项目名称	预算执行率	自评得分
1	济南医学中心实验中学	学校运行发展资金（结转2023财政专户资金）	98.09%	99.31
2	济南医学中心实验中学	中小学教育教学管理绩效工资	100.00%	99.50
3	济南医学中心实验中学	结转2023年教育专项资金	100.00%	99.50
4	济南医学中心实验中学	保障机制类	89.09%	97.41
5	济南医学中心实验中学	学生资助类	100.00%	99.50
6	济南医学中心实验中学	家庭经济困难学生助学金-高中	100.00%	99.50
7	济南医学中心实验中学	免除家庭经济困难学生学杂费-高中	100.00%	99.50
8	济南医学中心实验中学	高中国家助学金	100.00%	99.50
9	济南医学中心实验中学	高中免学费	100.00%	99.50
10	济南医学中心实验中学	市直学校班主任延时服务绩效工资	100.00%	99.50
11	济南医学中心实验中学	引进教育高层次人才年度薪酬和住房补贴	100.00%	99.50
12	济南医学中心实验中学	改善办学条件类	99.18%	98.92

预算项目支出绩效自评表 (2024年度)

单位：万元

项目名称	学校运行发展资金（结转2023财政专户资金）							
主管部门	济南市教育局			实施单位	济南医学中心实验中学			
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	60.19	59.04	10	98.09%	9.81	
	其中：当年财政拨款	0	0	0				
	上年结转资金	0	60.19	59.04				
	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				
	<p>根据《山东省普通中小学基本办学条件标准》，保障我校79名教职工正常的办公和备课需求，服务于我校预计1200多名学生的教育教学事业，保证21个班级正常开展教育教学活动，保障我校39000m²的正常运转，及时完成办公、水电、维修、培训、差旅等保障校园正常运行工作，保证学校各项工作正常良好有序进行，促进学校又好又快发展，保证教育教学活动正常运转率达到100%，提高教师及学校工作人员的积极性，促进学生全面发展，提高师生、家长、社会满意度，优化学校教育资源，提高学校教育影响力。至少开展1次班主任培训，班主任培训举办的及时率达到100%，班主</p>			<p>保障了我校79名教职工正常的办公和备课需求，服务于我校1200多名学生的教育教学事业，保证21个班级正常开展教育教学活动，保障我校39000m²的正常运转，及时完成办公、水电、维修、培训、差旅等保障校园正常运行工作，学生及教师对校园服务保障的满意度均达到90%。</p>				
	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	学校运行发展资金（结转2023财政专户资金）项目总成本	≤62.191174万元	59.04万元	10	9.5	因预算时未能合理估计结转金额，造成全年预算数偏大，今后将合理预估数据。
	产出指标	数量指标	校园运行保障面积	≤39000m ²	39000m ²	5	5	
			班主任培训次数	≥1次	1次	5	5	
		质量指标	班主任培训合格率	100%	100%	10	10	

年度绩效指标	产出指标	质量指标	校园运行维护标准达标率	100%	100%	10	10	
		时效指标	班主任培训举办的及时率	100%	100%	5	5	
			校园运维响应及时率	100%	100%	5	5	
	效益指标	社会效益指标	教育教学活动正常运转率	100%	100%	6	6	
			安全事故发生率	0%	0%	6	6	
		可持续发展影响指标	长效机制健全性	健全	健全	6	6	
			配套设施设备齐全性	齐全	齐全	6	6	
			人员配备合理性	合理	合理	6	6	
		满意度指标	服务对象满意度指标	学生对校园保障服务满意度	≥90%	90%	5	5
	教师对校园保障服务满意度			≥90%	90%	5	5	
	总分			99.31				
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		保障机制类							
主管部门		济南市教育局			实施单位	济南医学中心实验中学			
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	425.84	425.84	379.37	10	89.09%	8.91	
		其中：当年财政拨款	180	180	179.71				
		上年结转资金	0	0	0				
		其他资金	245.84	245.84	199.66				
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况				
		<p>根据《山东省普通中小学基本办学条件标准》，保障我校79名教职工正常的办公和备课需求，服务于我校预计1200多名学生的教育教学事业，保证21个班级正常开展教育教学活动，保障我校39000m²的正常运转，及时完成办公、水电、维修、培训、差旅等保障校园正常运转的工作，保证学校各项工作正常良好有序进行，促进学校又好又快发展，保证教育教学活动正常运转率达到100%，提高教师及学校工作人员的积极性，促进学生全面发展，提高师生、家长、社会满意度，优化学校教育资源，提高学校教育影响力。至少开展1次班主任培训，班主任培训举办的及时率达到100%，班主</p>			<p>2024年我校通过开展2次班主任培训，班主任培训举办的及时率达到100%，班主任培训合格率达到100%。我校通过及时完成办公、水电、维修、培训、差旅等保障校园正常运转的工作，保证了学校各项工作正常良好有序进行，促进了学校又好又快发展，校园运行保障面积达到39000m²，校园运行维护标准达标率达到100%，校园运维响应及时率达到100%，校园运维成本预算资金可控，安全事故发生次数为0次，有效投诉次数为0次，长效机制健全，配套设施设备齐全，人员配备合理，学生及教师满意度均达到90%，教育教学活动正常运转率为100%。</p>				
	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	≤506.11万元	379.37万元	2	1.5	预算时资金数据预估不合理，今后将合计估计相关资金。	
			教育教学运行-生均经费成本	≤180万元	179.71万元	2	1.5	部分政采资金合同金额与预算金额有细微差距，今后将合理预估项目资金。	
			教育教学运行-非税收入成本	≤245.84万元	199.66万元	2	1.5	预算时资金数据预估不合理，今后将合计估计相关资金。	
			教育教学运行-生均经费支出标准	≤0.15万元/人/年	0.15万元/人/年	2	2		

年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	教育教学运行-非税收入支出标准	≤0.23万元/人/年	0.23万元/人/年	2	2	
	产出指标	数量指标	校园运行保障面积	=39000m ²	39000m ²	10	10	
		质量指标	班主任培训合格率	=100%	100%	10	10	
			校园运行维护标准达标率	=100%	100%	10	10	
		时效指标	班主任培训举办的及时率	=100%	100%	5	5	
			校园运维响应及时率	=100%	100%	5	5	
		效益指标	社会效益指标	教育教学活动正常运转率	=100%	100%	6	6
	安全事故发生率			=0%	0%	6	6	
	可持续发展影响指标		长效机制健全性	健全	健全	6	6	
			配套设施设备齐全性	齐全	齐全	6	6	
			人员配备合理性	合理	合理	6	6	
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生对校园保障服务满意度	≥90%	90%	5	5	
			教师对校园保障服务满意度	≥90%	90%	5	5	
	总分			97.41				
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		改善办学条件类						
主管部门		济南市教育局			实施单位	济南医学中心实验中学		
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	283	283	280.69	10	99.18%	9.92	
	其中：当年财政拨款	283	283	280.69				
	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			
		<p>根据《国家中长期教育改革和发展规划纲要(2010-2020年)》和《山东省普通中小学基本办学条件标准》，为保障我校2024年开学预计1200名师生正常的学习、办公需求和特色办学的需要，年度计划购置家具不低于300套，计划建设心理活动室1处，完成音乐、体育、美术器材及设备购置，保证物资购置及时率达到100%，验收合格率达到100%，通过教育教学设备购置项目，及时采购补充教育教学必须的设备，提高教学水平，延续济南西城实验中学的优良传统，建设科技化高中。为美化校园环境，提高学校人文关怀，本年度计划进行宿舍加装花洒和水龙头为师生营造良好的生活环境。</p>			<p>本年度通过购置家具300套，建设心理活动室1处，完成了音乐、体育、美术器材及设备购置，保证了物资购置及时率达到100%，验收合格率达到100%。通过教育教学设备购置项目，采购补充教育教学必须的设备，提高教学水平，延续济南西城实验中学的优良传统，建设科技化高中。本年度通过进行宿舍加装花洒和水龙头，为师生营造良好的生活环境，提高了学校人文关怀。通过教育教学维修改造项目，对连廊地砖和广场排水沟、园区照明系统改造提升校园卫生、照明条件，使修缮问题整改率达到100%，修缮工程验收合格率达到100%，安全事故发生次数降为0次，有效责任投诉次数不超过</p>			
	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	改善办学条件类项目总成本	≤283万元	280.69万元	2	1.5	实际合同金额与预算金额存在差距，申请资金时以实际合同金额申请，今后将合理
			教育教学设备购置成本	≤233万元	233万元	2	2	
			教育教学维修改造成本	≤50万元	50万元	2	2	
			教育教学设备购置支出标准	≤233万元/年	233万元/年	2	2	

年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	教育教学维修改造支出标准	≤50万元/年	50万元/年	2	2	
	产出指标	数量指标	印刷服务保障师生人数	≥1000人	1169人	5	5	
			物业管理服务、安保服务保障师生人数	≥1000人	1169人	5	5	
			连廊地砖和广场排水沟、园区照明系统改造面积	≤625平方米	625平方米	5	5	
			购买图书数量	≤10000册	10000册	5	5	
		质量指标	教育教学设备购置验收通过率	=100%	100%	5	5	
			修缮工程验收合格率	=100%	100%	5	5	
			心理活动室建设合格率	=100%	100%	5	5	
		时效指标	教育教学设备购置及时率	=100%	100%	3	3	
			修缮工程竣工及时率	=100%	95%	2	1.5	个别项目需要在暑假施工，造成了修缮工程竣工及时率较低，今后将合理安排工程
		效益指标	社会效益指标	修缮问题整改率	=100%	100%	6	6
	重点安全事故发生率			=0%	0%	6	6	
	办学条件改善程度			明显改善	明显改善	6	6	
	可持续发展影响指标		长效机制健全性	提高	提高	6	6	
			配套设施设备齐全性	提高	提高	6	6	

年度绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	家长对改善办学条件满意度	≥90%	90%	5	5	
			学生对改善办学条件满意度	≥90%	90%	5	5	
总分			98.92					
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：								

2024 年济南医学中心实验中学
改善办学条件类项目

绩效评价报告

评价机构名称：山东衡誉管理咨询有限公司

主评人：

陈晨

2025 年 7 月



济南医学中心实验中学改善办学条件类项目

绩效评价总览表

一、项目预算资金安排和使用情况		
项目名称：2024 年济南医学中心实验中学改善办学条件类项目		
项目主管部门：济南市教育局		项目实施单位：济南医学中心实验中学
年度预算资金安排	283 万元	
其中：	当年财政拨款 283 万元	上年结转 0 万元
项目实际投入	280.69 万元	
预算资金到位	280.69 万元（预算资金到位率 99.18%）	
实际支出	280.69 万元（预算执行率 100.00%）	
二、项目绩效目标		
<p>绩效目标： 深入贯彻教育信息化的教育领域重大国家战略，积极推动学校改善办学条件，构建安全有序的教育信息化环境，使学生得到高质量教育教学，拓宽学生学习空间，健全人才培养机制、提高人才培养质量。</p> <p>主要指标： 1. 产出数量指标：购买图书数量 ≥ 1000 册，家具购置项数 ≥ 11 项，五金耗材购置项数 ≥ 250 项，音体美耗材购置项数 ≥ 37 项，拆装宿舍淋浴设备数 ≥ 58 项，连廊地砖和广场排水沟、园区照明系统改造面积 ≥ 625 平方米，心理活动室建设项数 ≥ 38 项；2. 产出质量指标：教育教学设施设备验收合格率 100%，修缮工程验收合格率 100%；3. 产出时效指标：教育教学设施设备购置及时率 100%，修缮工程施工及时率 100%；4. 产出成本指标：总成本 ≤ 283 万元，图书采购项目分项成本 ≤ 29 万元，五金耗材采购分项成本 ≤ 38 万元，家具购置分项成本 ≤ 19.50 万元，音体美耗材采购分项成本 ≤ 11 万元，心理活动室项目分项成本 ≤ 17.5 万元，宿舍淋浴设备采购分项成本 ≤ 27 万元，连廊地砖和广场排水沟、园区照明系统改造分项成本 ≤ 50 万元，取暖费分项成本 ≤ 91 万元；5. 社会效益指标：未发生重大教育事故，教育教学设施设备利用率 100%；6. 可持续影响指标：项目后续运行保障率 100%；7. 满意度指标：家长对改善办学条件满意度 $\geq 90\%$，学生对改善办学条件满意度 $\geq 90\%$。</p>		
三、实施成效和主要经验做法		
<p>（一）主要成效</p> <p>济南医学中心实验中学围绕“打造五个济南”，建设“大强美富通”现代化国际大都市中心任务，全面落实市委、市政府各项决策部署，坚持稳中求进工作总基调，学校本着“保重点、控一般、促统筹、提绩效”的原则，实施 2024 年改善办学条件类项目，为改善维修学校办学条件，优化校</p>		

园基础设施设备，济南医学中心实验中学已全部按计划完成图书购置、家具购置、五金耗材购置等任务，所有购置的教育教学设施设备、教育教学改造项目质量均达到了合格标准，合格率为 100%，这些举措有力地保障了教学活动的顺畅进行。不仅如此，设备购置的及时率也达到了 100%，确保了校园各项设施的正常运转，为教育教学提供了坚实的物质保障。

(二)经验做法

济南医学中心实验中学根据内部制定的较为规范的相关制度据以实施改善办学条件类项目，对项目实行全过程管理确保项目资金使用效益最大化，推动改善办学条件类项目顺利实施，为学校师生提供更好的教育教学环境。同时，济南医学中心实验中学不断探索和创新管理方式，引入先进的管理理念和方法，提高管理效率和水平。学校在实施项目过程中，始终注重社会效益和项目的可持续发展，在保障教育教学活动正常运转和质量提升的同时，提高项目的长期可持续效益。

四、主要问题及有关建议

存在主要问题：

(一)项目绩效目标与指标设置明确性有待加强

评价发现，一是项目绩效目标指标设置存在和本项目无关、超出正常业绩水平或没有覆盖全部工作内容的情况。例如数量指标设置了本项目没有的印刷服务指标、未包含家具购置、心理活动室等项目的相关指标，图书设置购置 10000 册不符合学校正常业绩水平等；二是个别指标存在不够量化的情况，主要系绩效目标申报表中社会效益指标和可持续影响指标存在不够量化的情况；三是指标值设置不够标准，主要系连廊地砖和广场排水沟、全区照明系统改造指标值和购买图书数量指标值不应设置小于等于的指标值范围。

(二)学校项目管理需继续规范

评价发现，个别子项目的《政府采购履约验收书》中存在验收时间缺失、验收使用人、验收小组负责人未签字、采购单位意见中经办人、负责人未签字的情况。

有关建议：

(一)完善绩效目标指标体系，规范绩效目标指标值的设定

一是建议济南医学中心实验中学进一步加强绩效目标和指标梳理与匹配工作，组织项目相关负责人、财务人员及业务骨干，对项目涉及的全部工作内容进行系统梳理，形成详细的工作清单，对照工作清单，逐一核查现有绩效目标指标，删除与项目无关的指标，补充缺失的指标，确保全面覆盖工作内容。同时建立指标动态调整机制，在项目实施过程中，若工作内容发生新增、变更或取消等情况，及时对绩效目标指标进行相应调整。定期（如每季度）对指标覆盖情况进行检查评估，结合项目进展和实际需求，补充完善指标体系，避免出现指标遗漏或与实际工作脱节的现象。

二是建议济南医学中心实验中学进一步细化社会效益指标，结合学校项目的实际影响，将其转化为具体可衡量的数值指标。并根据项目的长期影响，对可持续影响指标进行量化设定。

(二)规范项目全流程管理，健全管理制度

建议济南医学中心实验中学进一步严格履约验收及签字手续，针对《政府采购履约验收书》中存在的验收时间缺失、签字不全等问题，强化验收环节的责任意识。明确验收小组负责人、验收使用人、采购单位经办人及负责人的签字责任，要求验收时必须完整填写验收时间，所有相关人员签字确认后，验收书方可生效。安排专人对验收资料进行审核，发现问题及时退回整改，确保验收环节规范有序。

五、综合评价得分和等级

一级指标	分值	得分	得分率 (%)
决策	15	11.5	76.67%
过程	20	17.98	89.90%
成本	10	8.5	85.00%
产出	30	30	100.00%
效益	25	25	100.00%
合计	100	92.98	92.98%

绩效评价得分：**92.98** 综合评价结果等级：优

目 录

一、项目基本情况	1
(一) 项目概况	1
(二) 项目绩效目标	4
二、绩效评价工作开展情况	6
(一) 绩效评价目的与重点	6
(二) 绩效评价指标与方法	8
(三) 绩效评价工作过程	12
三、评价结论及分析	13
(一) 综合评价结论	13
(二) 指标分析	14
四、项目实施成效	23
(一) 主要成效	23
(二) 经验做法	24
五、存在主要问题	24
六、相关建议	25
七、其他需要说明的问题	26

2024 年济南医学中心实验中学 改善办学条件类项目绩效评价报告

一、项目基本情况

(一) 项目概况

1. 项目背景

“十四五”规划以来，党和国家高度重视教育信息化，《中国教育现代化 2035》中提到：“加快信息化时代教育变革，全面提升教育信息化水平和师生信息素养，推动教育组织形式和管理模式的变革创新，以教育信息化带动教育现代化。”构建安全有序的教育信息化环境已成为教育现代化的基本内涵和显著特征。

“十四五”时期，面对教育事业发展“建设智能化校园、探索新型教学方式、创新教育服务业态、推进教育治理方式变革”的新形势、新任务、新要求，山东省教育厅牢牢把握信息化为教育事业发展带来的重大机遇，将教育信息化作为加快推进教育现代化的重要抓手，在服从、服务和融入国家教育强国战略中明确教育信息化发展总体部署，以高水平的教育信息化引领教育现代化，发布了《山东省教育信息化“十四五”规划》，为深入实施科教强鲁、人才兴鲁战略，推动科教强省建设实现重大突破提供有力支撑。为促进基础教育均衡发展推进学校建设的标准化、科学化、规范化，山东省教育厅、山东省发展和改革委员会、山东省财政厅、山东省自然资源厅、山东省住房和城乡建设厅联

合印发《关于深入推进义务教育薄弱环节改善与能力提升工作的实施意见》（鲁教财字〔2021〕11号），意见提出“根据德智体美劳五育并举的要求，建设好必要的体育、美育场地和劳动教育场所，配齐所需必要设施设备，不断提升教育设施和资源利用效率。”。

济南市为加快推进教育高质量发展，根据中央、山东省相关要求，推进济南市教育事业发展，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），通知制定“基础教育资源优化配置”与“义务教育薄弱环节改善与能力提升工程”重点项目清单，加快推进教育高质量发展。

济南医学中心实验中学根据国家、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实施内容并据以实施。

2. 项目主要内容

2024年济南医学中心实验中学改善办学条件类项目预算283万元，涉及具体子项目共8项。预算资金总额合计283.00万元，各子项目具体内容如下表所示：

表 1-1 项目内容一览表

序号	项目	预算	工作内容
1	图书采购项目	29.00	采购师生课外阅读图书、工具书等1000册
2	五金耗材	38.00	购置五金耗材一批，预计10000件
3	家具购置	19.50	计划购置30套床铺，包含配套家具。
4	音体美耗材	11.00	购置音体美耗材一批
5	心理活动室	17.50	拟采购55套桌椅用于学生心理团体活动室。采购后，放置于教工宿舍和相应教室等。
6	宿舍淋浴设备	27.00	购置宿舍淋浴设备一批
7	连廊地砖和广场排水沟、 园区照明系统改造	50.00	连廊地砖和广场排水沟、园区照明系统改造，预计改造面积625平方米。

3. 项目具体实施

①项目主管部门和具体实施单位及各自职责

济南市教育局负责项目的立项和审批，提出项目专项资金预算安排建议及资金具体分配方案，组织预算执行；制定项目绩效考核办法，对资金的支出进度、使用绩效及安全性、规范性负责。

济南医学中心实验中学是项目资金管理和具体实施的责任主体，对重点项目进行预算编制、预算管理，做到程序规范、方法科学、编制及时、内容完整、数据准确；建立健全经费支出管理体制，对学校重点项目的经费支出严格把控，明确学校经费支出流程的各个节点、岗位分工、管控要求，保障项目申报、执行、审核、监督等环节正常有序进行；

②项目工作流程

首先，济南医学中心实验中学根据学校工作计划进行改善办学条件类项目预算申报。学校各处室根据自身工作规划编制预算并上报学校财务部门，经学校财务部门汇总审定后上报校长办公室，审批通过后由财务部门统一上报上级部门，经上级部门审批通过后，由学校财务部门将预算分解并审批下达到预算各个处室。

其次，学校组织实施改善办学条件类项目。各处室是学校预算执行的责任主体，根据学校经费支出管理制度严格控制预算支出，将财务部门下达的预算作为执行的依据，确保预算工作按照计划有序进行，同时在预算执行过程中采取有效监督手段，确保预算严格有效执行，严格按照批复的金额和用途安排各项支出。

最后，项目执行完成后对改善办学条件类项目进行执行分析、

决算与绩效评价。业务部门对本年度预算执行情况进行统计，形成相关报告，校长办公会根据绩效考评结果对业务部门进行奖励和整改，财务部门编制预算决算情况，并作为预算绩效考评的基础信息，有效对各单位或处室的预算执行情况进行事后管理。

4. 资金投入及使用情况

济南医学中心实验中学2024年改善办学条件类项目年初预算283万元，改善办学条件类项目实际投入280.69万元；截至2024年12月31日，项目实际到位资金280.69万元，资金到位率99.18%，2024年累计支出项目资金280.69万元，预算执行率为100%。具体明细如下表所示。

序号	项目	预算		项目投入		资金到位	资金到位率	执行数
		总预算	其中：使用改善办学条件预算	合计	其中使用改善办学条件投入			
1	图书采购项目	29	29	27.87	27.87	27.87	96.10%	27.87
2	五金耗材	38	38	37.87	37.87	37.87	99.66%	37.87
3	家具购置	19.5	19.5	19.48	19.48	19.48	99.90%	19.48
4	音体美耗材	13	11	12.93	11	11	100.00%	11
5	心理活动室	29	17.5	28.50	14.08	14.08	80.46%	14.08
6	宿舍淋浴设备	31	27	30.55	30.55	30.55	113.15%	30.55
7	连廊地砖和广场排水沟、园区照明系统改造	50	50	49.79	49.79	49.79	99.58%	49.79
8	取暖费	91	91	90.05	90.05	90.05	98.96%	90.05
	合计	300.5	283	297.04	280.69	280.69	99.18%	280.69

注：项目投入系根据采购合同、结算审核报告及让利说明等资料统计而来。

（二）项目绩效目标

1. 总体绩效目标

深入贯彻教育信息化的教育领域重大国家战略，积极推动学校改善办学条件，构建安全有序的教育信息化环境，

使学生得到高质量教育教学，拓宽学生学习空间，健全人才培养机制、提高人才培养质量。

2. 年度绩效目标

根据《教育强国建设规划纲要(2024-2035年)》和《山东省普通中小学基本办学条件标准》，为保障学校2024年开学预计1200名师生正常的学习、办公需求和特色办学的需要，年度计划购置家具不低于300套，计划建设心理活动室1处，完成音乐、体育、美术器材及设备购置，保证物资购置及时率达到100%，验收合格率达到100%，通过教育教学设备购置项目，及时采购补充教育教学必需的设备，提高教学水平，建设科技化高中。为美化校园环境，提高学校人文关怀。通过教育教学维修改造项目，对连廊地砖和广场排水沟、园区照明系统改造提升校园卫生、照明条件，使修缮问题整改率达到100%，修缮工程验收合格率达到100%，安全事故发生次数降为0次，有效责任投诉次数不超过2次，改善校园环境卫生。提高长效机制健全性和配套设施设备齐全性，使学生和家长的满意度不低于90%。

3. 年度绩效指标

通过预算单位项目管理职能科室介绍的项目管理流程与管理目标，评价组在主管部门制订的绩效目标申报表的基础上，对项目绩效指标进行了梳理，具体情况如下表所示：

一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)
成本指标	经济成本指标	改善办学条件类项目总成本	≤283万元
		图书采购项目分项成本	≤29万元
		五金耗材采购分项成本	≤38万元
		家具购置分项成本	≤19.50万元
		音体美耗材采购分项成本	≤11万元
		心理活动室项目分项成本	≤17.5万元
		宿舍淋浴设备采购分项成本	≤27万元

		连廊地砖和广场排水沟、园区照明系统改造分项成本	≤50万元
		取暖费分项成本	≤91万元
		教育教学设备购置支出标准	≤233万元/年
		教育教学维修改造支出标准	≤50万元/年
产出指标	数量指标	购买图书数量	≥1000册
		家具购置项数	≥11项
		五金耗材购置项数	≥250项
		音体美耗材购置项数	≥37项
		拆装宿舍淋浴设备数	≥58项
		采暖面积	≥33726.76 m ²
		连廊地砖和广场排水沟、园区照明系统改造面积	≥625平方米
	质量指标	心理活动室建设项数	≥38项
		教育教学设施设备验收合格率	=100%
		修缮工程验收合格率	=100%
时效指标	教育教学设施设备购置及时率	=100%	
	修缮工程施工及时率	=100%	
效益指标	社会效益指标	重点安全事故发生率	=0%
		教育教学设施设备利用率	=100%
	可持续发展影响指标	项目后续运行保障率	=100%
满意度指标	服务对象满意度指标	家长对改善办学条件满意度	≥90%
		学生对改善办学条件满意度	≥90%

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的与重点

1. 绩效评价目的

本次绩效评价的目的在于全面了解济南医学中心实验学校改善办学条件类项目是否规范、产出目标是否完成，效果目标是否实现等方面的内容，总结经验，查找不足，为项目在以后年度的开展提供可行性参考建议。在此基础上，重点分析项目预算编制的合理性、成本支出的真实性和控制有效性，以评价财政资金的使用效率和效果，为以后年度编制项目预算、选择项目实施主体等提供参考依据。

2. 绩效评价依据

（1）《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理

的意见》（中发〔2018〕34号）；

（2）《关于贯彻落实中共中央、国务院关于全面实施预算绩效管理的意见的通知》（财预〔2018〕167号）；

（3）《山东省财政厅关于印发〈山东省省级项目支出绩效单位自评工作规程〉和〈山东省省级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程〉的通知》（鲁财绩〔2020〕4号）；

（4）《山东省人民政府关于进一步深化预算管理制度改革的实施意见》（鲁政发〔2021〕19号）；

（5）《中共济南市委济南市人民政府关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（济发〔2019〕2号）；

（6）《济南市市级预算支出项目第三方机构绩效评价工作规程（试行）》（济财绩〔2020〕2号）

（7）《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）；

（8）《济南市财政局关于印发〈济南市市级预算绩效管理结果应用暂行办法〉的通知》（济财办字〔2021〕2号）；

（9）《济南市委委托第三方机构参与预算绩效工作管理办法》（济财绩〔2023〕13号）；

（10）《中国教育现代化2035》；

（11）《济南市“十四五”教育事业发展规划》；

（12）《济南市教育局关于开展2024年重点项目绩效评价工作的通知》；

（13）相关行业政策、行业标准及专业技术规范；预算管理制度及办法，预算指标下达（调整）、项目及资金管理

办法、财务和会计资料；

(14) 项目立项及实施过程中的其他资料。

3. 评价对象和范围。

评价对象和范围是济南医学中心实验中学改善办学条件类项目，从决策、过程、成本、产出和效益五个方面进行客观、公正的综合评判，总结预算管理及项目执行的经验，查找资金使用、管理以及项目实施过程中的薄弱环节，为进一步完善项目实施管理、改进预算管理、提高预算资金绩效提供依据。根据委托方的要求，对学校改善办学类项目实施现场评价全覆盖。

(二) 绩效评价指标与方法

1. 绩效评价指标体系

(1) 指标体系设计的总体思路

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，形成济南医学中心实验中学改善办学条件类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、29项三级指标。

（2）指标体系

指标体系由 5 项一级指标、12 项二级指标、29 项三级指标构成。数据主要来源于政策文件、财经法规、定量分析、材料核查、访谈、座谈、问卷调查等。指标权重具体情况如下：**决策**：占权重分 15 分，从项目立项、绩效目标和资金投入三个方面考察改善办学条件类项目立项依据的充分性、立项程序的规范性、绩效目标的合理性、绩效指标的明确性以及预算编制的科学性等；**过程**：占权重分 20 分，从资金管理和组织实施两个角度考察改善办学条件类项目的项目资金到位率、预算执行率、资金支付进度、资金使用合规性、项目管理制度健全性、项目制度执行规范性和有效性以及项目问题整改有效性；**成本**：占权重分 10 分，从项目成本控制方面考察改善办学条件类项目的项目总成本控制情况、项目分项成本控制情况以及项目单价成本控制情况；**产出**：占权重分 30 分，从产出数量、产出质量、产出时效三个方面考察项目的产出情况；**效益**：占权重分 25 分，从社会效益、可持续影响和社会公众或服务对象满意度三个方面考察项目实施的绩效情况。

（3）各项指标定义、评分标准和评分细则。

本项目绩效评价指标体系由两部分构成，包括共性指标体系和个性指标体系。评价组依据《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）的要求，结合项目特点及相关政策规范文件等，判断此次评价主要从项目决策、项目过程、项目成本、项目产出和项目效

益五个方面入手，依据评价小组与项目主管部门、项目实施单位沟通补充完善的绩效目标和绩效指标确定改善办学条件类项目绩效评价指标体系中的个性指标，具体情况见附件1所示。

（4）评价标准与等级

本次评价是在《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）中项目支出绩效评价指标体系框架的基础上根据项目特点设置指标权重和评价要点。通过指标权重转换出各项指标和评价要点的分值。评价组将根据构建的指标采取减分法和比率法相结合的方式逐项进行各评价要点得分，然后汇总出各项指标得分，最终加总得出项目绩效评价总分。

本次绩效评价综合绩效级别具体分为四个等级：

综合得分在90分（含90分）以上为“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”。

其中“优”表示成效显著，“良”表示成效明显，“中”表示成效一般，“差”表示成效较差。

2. 评价方法

根据《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）等相关文件的规定结合本项目的特点，通过比较法、因素分析法、公众评判法及实地核查法对本项目进行评价。

（1）比较法，通过对绩效目标与实施效果综合分析绩

效目标实现程度，且评价组针对项目实际实施情况等，通过比较了解分析项目实施情况及预算情况等。

（2）因素分析法，通过综合分析影响绩效目标实施、实现效果的内外因素，评价绩效目标的实现程度。通过不同因素的权重评比，进行综合分析。

（3）公众评判法，通过专家评估、公众问卷、抽样调查等方式对项目专项资金的使用效果进行评判，评价绩效目标的实现程度。对于无法直接用指标计量项目效益效果的，选择相关行业或绩效评价专家进行评估，及时提供专业的评估意见，并对受益群众进行问卷调查，通过分析调查问卷，从侧面反映项目的效益、可持续影响以及满意度情况。

（4）实地核查法，为保证绩效评价数据的完整性、真实性，此次评价一方面对项目的档案资料进行现场核查和问询，保证原始数据的真实性；另一方面进行实地勘察，进一步核实。

项目的完成程度和完成质量，确保评价结果的客观性。本次评价是在《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）中项目支出绩效评价指标体系框架的基础上，根据项目特点设置指标权重和评价要点，通过指标权重转换出各项指标和评价要点的分值。评价组根据构建的指标采取减分法和比率法相结合的方式逐项进行各评价要点得分，然后汇总出各项指标得分，最终加总得出项目绩效评价总分。

评价组通过对评价结果进行交叉比对，运用规范的统计分析方法，确定项目综合评价得分，得出项目评价最终结果。

（三）绩效评价工作过程

我单位根据委托要求及项目情况成立评价组。由分管业务副所长亲自负责调配人员、方案审核、进度协调、质量监督、以及与项目主管部门沟通等工作。我所委派 2 名注册会计师、6 名项目组成员、2 名外聘专家进行绩效评价工作，且评价组组长由富有多年绩效评价经验的项目经理担任。

根据第三方绩效评价组织实施工作流程及济南市教育局的相关要求，将工作过程分为前期准备、组织实施、撰写与提交绩效评价报告三个阶段。项目的具体工作流程如表 3 所示。

阶段	时间	工作内容
前期准备	1 个日历日	评价机构承接任务，组建绩效评价工作组
	2 个日历日	评价机构研究政策和政策资料，开展前期调研、召开培训会后制定初步工作方案
	2 个日历日	评价机构研究政策和政策资料，召开专家会、小组会后确定初步工作方案提交委托方
组织实施	2 个日历日	验证实施方案和绩效指标体系后与委托方确定最终方案和绩效指标体系后，全面铺开评价工作
	5 个日历日	根据收取的各政策实施单位资料进行非现场评价
	5 个日历日	根据汇总的非现场评价结果并进行现场评价，现场评价后进行综合评价
撰写绩效评价报告	5 个日历日	确定最终评价打分表，撰写评价报告，召开专家论证会，所内完成三级复核
	2 个日历日	向委托方提交评价报告初稿并沟通反馈
	根据反馈意见 1-2 个工作日修改完成报出	形成报告正式稿提交委托方

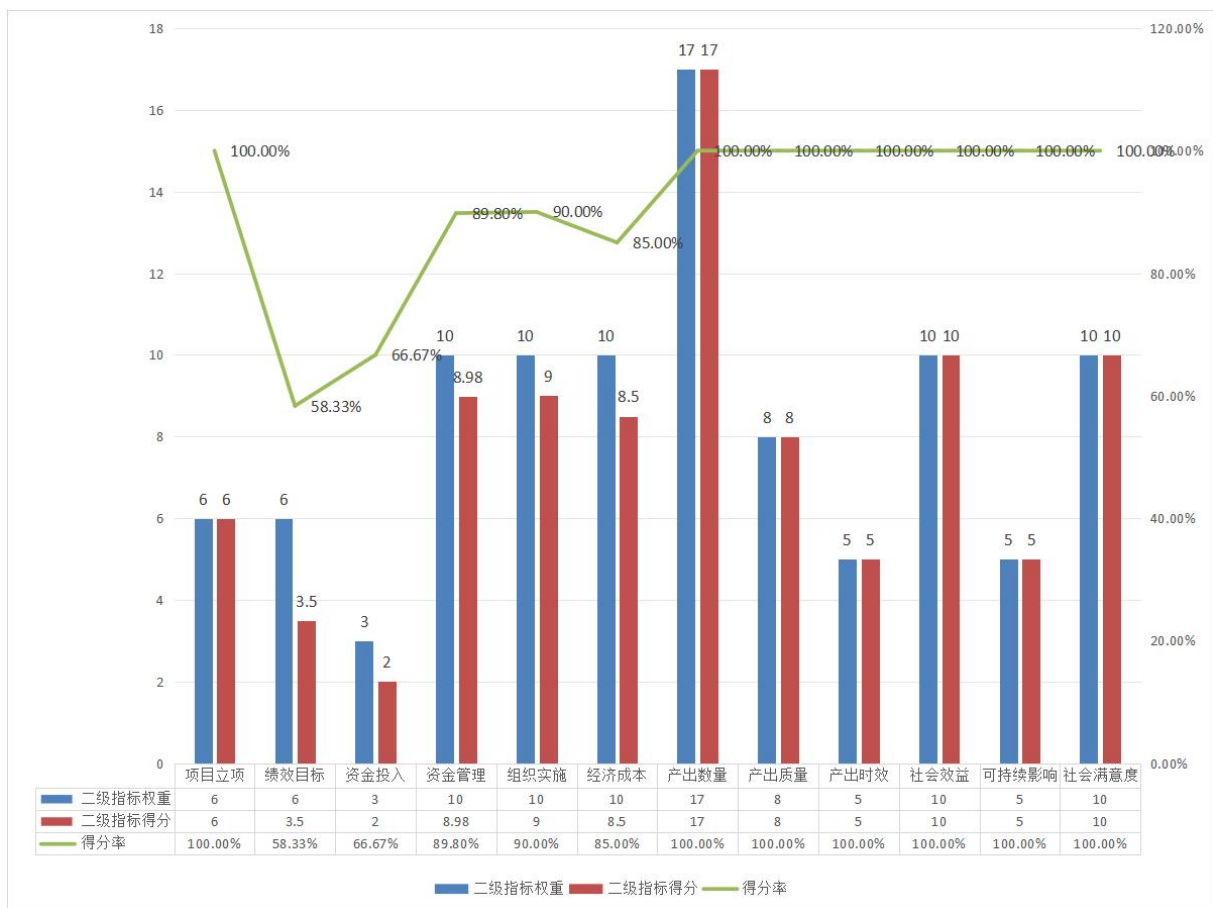
三、评价结论及分析

(一) 综合评价结论

评价组根据现场评价结果，济南医学中心实验中学改善办学条件类项目综合评价得分 92.98 分，评价结果为“优”。从五项一级指标评价得分情况来看，项目产出和效益指标表现较好，得分率为 100%，项目过程、项目成本指标表现良好，得分率在 80%以上，项目决策指标表现一般，得分率在 70%以上，项目成本指标表现较差，得分率不足 60%。具体得分情况如下表所示。

一级指标	指标分值	得分	得分率
决策	15	11.5	76.67%
过程	20	17.98	89.90%
成本	10	8.5	85.00%
产出	30	30	100.00%
效益	25	25	100.00%
合计	100	92.98	92.98%

从十二项二级指标评价得分情况来看，项目立项、组织实施、产出数量、产出质量、产出时效、社会效益、可持续影响、社会满意度指标表现较好，得分率均达到 90%以上，资金管理、经济成本指标表现良好，得分率达到 80%以上，资金投入指标表现一般，得分率在 60%以上，绩效目标指标表现较差，得分率不足 60%。具体情况如下图所示。



(二) 指标分析

1. 决策指标分析

该一级指标满分 15 分，得分 11.50 分，得分率为 76.67%。包括项目立项、绩效目标和资金投入三项二级指标以及立项依据充分性、立项程序规范性、绩效目标合理性、绩效指标明确性和预算编制科学性五项三级指标。具体得分情况如下图所示。

一级指标	一级指标权重	一级指标得分	得分率	二级指标	二级指标权重	二级指标得分	得分率	三级指标	分值	得分	得分率
决策	15	11.5	76.67%	项目立项	6	6	100.00%	立项依据充分性	3	3	100.00%
								立项程序规范性	3	3	100.00%
				绩效目标	6	3.5	58.33%	绩效目标合理性	3	2	66.67%
								绩效指标明确性	3	1.5	50.00%
				资金投入	3	2	66.67%	预算编制科学性	3	2	66.67%

(1) 项目立项 (该指标分值 6 分，得分 6 分，得分率 100.00%)

立项依据充分性：为深入贯彻党的二十大和二十届一中、二

中、三中全会精神，坚持党对教育工作的全面领导，济南医学中心实验中学紧紧围绕济南市教育事业发展“十四五”规划和“建设现代化教育强市”总体工作的部署，开展2024年改善办学条件类项目，且项目已取得济南市财政局《关于2024年市本级部门预算批复的通知》，济南医学中心实验中学2024年改善办学条件类项目与学校职责范围相符，适应学校的年度工作计划及中长期发展规划。根据评分标准，该指标得满分。

立项程序规范性：济南医学中心实验中学各项资金支出均已通过学校“三重一大”事项集体决策，相关预算项目已取得济南市教育局《2024年直属学校（事业单位）项目资金计划批复表》立项程序较为规范。根据评分标准，该项指标得满分。

综上，该指标满分7分，得分7分。

(2)绩效目标(该指标分值6分,得分3.5分,得分率58.33%)

绩效目标合理性：济南医学中心实验中学改善办学条件类项目设置了符合学校2024年计划的绩效目标，目标与实际工作内容基本相符，与预算确定的项目资金量基本匹配。但评价发现，绩效目标对于项目实施内容和效果存在概述不完全的情况，绩效目标未全部覆盖实际工作内容，根据评分标准，该项指标满分3分，扣1分，得分2分。

绩效指标明确性：济南医学中心实验中学改善办学条件类项目设置了包括经济成本、数量、质量、时效、社会效益、可持续发展影响和服务对象满意度指标，指标设置基本完整规范。但评价发现，一是绩效指标存在没有覆盖全部工作内容的情况。例如数量指标设置了本项目没有的印刷服务指标、未包含家具购置、心理活动室等项目的相关指标；二是个别指标存在不够量化的情

况，主要系绩效目标申报表中社会效益指标和可持续影响指标存在不够量化的情况；三是指标值设置不够标准，主要系连廊地砖和广场排水沟、全区照明系统改造指标值和购买图书数量指标值不应设置小于等于的指标值范围。根据评分标准，该项指标满分 3 分，扣 1.5 分，得分 1.5 分。

(3) 资金投入(该指标分值 3 分，得分 2 分，得分率 66.67%)

根据济南医学中心实验中学提供的资料，学校 2024 年改善办学条件类项目年初预算 283.00 万元，预算编制已经过科学论证，预算内容与项目内容基本匹配；预算额度测算依据较为充分并已按照标准编制。但评价发现，宿舍淋浴设备使用改善办学条件项目预算资金 27 万元与实际支出 30.55 万元不匹配。根据评分标准，该项指标满分 3 分，扣 1 分，得分 2 分。

2. 过程指标分析

该一级指标满分 20 分，得分 17.98 分，得分率为 89.90%。包括资金管理和组织实施两项二级指标以及资金到位率、预算执行率、资金使用合规性、管理制度健全性和制度执行规范性和有效性五项三级指标。具体得分情况如下图所示。

一级指标	一级指标权重	一级指标得分	得分率	二级指标	二级指标权重	二级指标得分	得分率	三级指标	分值	得分	得分率
过程	20	17.98	89.90%	资金管理	10	8.98	89.80%	资金到位率	3	2.98	99.33%
								预算执行率	3	3	100.00%
				组织实施	10	9	90.00%	资金使用合规性	4	3	75.00%
								项目管理制度健全性	4	4	100.00%
								项目制度执行规范性和有效性	6	5	83.33%

(1) 资金管理(该指标分值 10 分，得分 8.98 分，得分率 89.80%)

资金到位率方面：根据济南医学中心实验中学提供的自评表、预算批复的通知及 2024 年直属学校（事业单位）项目资金计划批复表，2024 年济南医学中心实验中学项目年初预算数 283.00 万元，

2024年项目资金实际到位280.69万元，资金到位率为99.18%。根据评分标准，该指标满分3分，扣分0.02分，得分2.98分。

预算执行率方面：根据济南医学中心实验中学提供的资金支出凭证及明细账等相关资料，2024年度济南医学中心实验中学改善办学类项目到位资金280.69万元，实际支出280.69万元，预算执行率100.00%。根据评分标准，该指标得满3分。

资金使用合规性方面：济南医学中心实验中学制定了财政专项资金管理制度、采购流程图、济南医学中心实验中学采购制度，对财务资金审批权限和审批流程等进行了规定，资金的拨付有完整的审批程序，评价组通过查阅相关资金支出凭证及原始单据，未发现济南医学中心实验中学改善办学条件类项目存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。但评价发现，宿舍淋浴设备存在超预算的情况，学校未提供项目预算调整的相关资料。根据评分标准，该指标满分4分，扣分1分，得分3分。

(2)组织实施(该指标分值10分，得分9分，得分率90.00%)

管理制度的健全性：一是济南医学中心实验中学制定了档案合同管理流程图、济南医学中心实验中学合同内控制度以及项目资金与成本管控管理制度等业务管理制度，制度较为清晰、明确，可操作性较强，根据评分标准，该指标得满分4分。

制度执行有效性：经评价组查阅相关资料。项目的实施过程基本符合法律法规及相关项目管理制度的规定，项目实施人力、物力有所保障，相关设备设施购置和修改工程均已执行了政采程序；各子项目已按规定进行验收，验收已留存纸质资料；项目档案、财务等资料保存较为完整、齐全，资料归档较为及时。但评价发现，个别子项目的《政府采购履约验收书》中存在验收时间

缺失、验收使用人、验收小组负责人未签字、采购单位意见中经办人、负责人未签字的情况。根据评分标准，该指标满分6分，扣分1分，得分5分。

3. 成本指标分析

该一级指标满分10分，得分8.5分，得分率为85.00%。包括经济成本一项二级指标以及项目总成本控制情况、项目分项成本控制情况以及项目单价成本控制情况三项三级指标。具体得分情况如下图所示。

一级指标	一级指标权重	一级指标得分	得分率	二级指标	二级指标权重	二级指标得分	得分率	三级指标	分值	得分	得分率
成本	10	8.5	85.00%	经济成本	10	8.5	85.00%	项目总成本控制情况	4	3.5	87.50%
								项目分项成本控制情况	4	3.5	87.50%
								项目单价成本控制情况	2	1.5	75.00%

(1) 经济成本（总分10分，得分8.50分）

经查阅济南医学中心实验中学提供的2024年项目决算表与项目支出明细，项目均已执行政府采购程序，分项成本中除宿舍淋浴设备使用本项目资金超预算外，其他项目成本控制良好。根据评分标准，本指标满分10分，扣分1.5分，得分8.5分。

(2) 反向成本效益分析

一是财政部门安排100%的项目资金。按照学校工作计划，保质保量的完成全部设备设施购置、维修改造和保证供暖等内容，按照合同约定支付合同款项，充分完成预定的“达到购置教学设施利用率100%、办学条件达标率100%，保障校园正常运转以及项目后续实施的人财物条件，学生和教师满意度达到90%以上，获得广大家长的满意，提高学校的社会认可度。更好地服务全校师生，

保障全校教育教学活动顺利进行。”的社会效益目标。

二是财政部门安排 80%的预算资金，预计将减少 56.60 万元支出，按照项目优先级排序，结合学校教学需求及学员、教职工规模，拟通过 2 类途径实现压减目标，一是对非必要、非紧急项目暂缓实施，放缓校区更新改造进度、教学设施设备更新更换，由此，则相应的采购任务减少，但有可能因该原因导致教学任务无法正常完成，最终影响学校教职工及学生的正常工作、学习的基本保障；二是延后项目支付进度，采购合同中的付款进度作出约定，保证至 2026 年末，在采购合同中约定支付进度达到 80%，从而实现压减目标，该种模式在于不能使合同款支付进度成为设备、维修改造提供及时性和完整性的制约因素，需在下年的预算安排中足额保障剩余合同款的支付。

三是财政部门安排 50%的预算资金，预计将减少 141.50 万元支出，由于学校为满足办学条件，需有大量的教育教学专用教学设施设备。按行业标准或功能要求对相关房屋进行功能性装饰装修工程必须实施。从而使学校达到满足基本办学条件、保障学校教育教学水平及提高社会服务能力的目标。如压减预算达到 50%，则上述大量设施设备无法配置，相关工程无法实施，将直接导致学校在 2026 年度不能满足基本办学条件，该改善办学条件类项目无法运行，从而影响学校整体正常运行运转情况，进而全面影响到改善办学条件类项目的产出数量、产出质量、预期效益。因此，学校对于“财政部门安排 50%的项目资金方案”，不再做分析。

4. 产出指标分析

该一级指标满分 30 分，得分 30 分，得分率为 100.00%。包括产出数量、产出质量和产出时效三项二级指标以及图书购置完成

率、图书购置完成率、家具购置完成率、五金耗材购置完成率、音体美耗材购置完成率、拆装宿舍淋浴设备完成率、采暖面积完成率、连廊地砖和广场排水沟、园区照明系统改造面积完成率、心理活动室建设完成率、设备购置验收合格率、维修改造验收合格率、项目完成及时率十一项三级指标。具体得分情况如下图所示。

一级指标	一级指标权重	一级指标得分	得分率	二级指标	二级指标权重	二级指标得分	得分率	三级指标	分值	得分	得分率
产出	30	30	100.00%	产出数量	17	17	100.00%	图书购置完成率	2	2	100.00%
								家具购置完成率	2	2	100.00%
								五金耗材购置完成率	2	2	100.00%
								音体美耗材购置完成率	2	2	100.00%
								拆装宿舍淋浴设备完成率	2	2	100.00%
								采暖面积完成率	2	2	100.00%
								连廊地砖和广场排水沟、园区照明系统改造面积完成率	3	3	100.00%
								心理活动室建设完成率	2	2	100.00%
				产出质量	8	8	100.00%	设备购置验收合格率	4	4	100.00%
				产出时效	5	5	100.00%	维修改造验收合格率	4	4	100.00%
								项目完成及时率	5	5	100.00%

(1)产出数量(该指标分值17分,得分17分,得分率100.00%)

经评价组查阅分析学校提供的项目资金明细表以及项目资料,截至2024年12月底,为改善维修学校办学条件,优化校园基础设施设备,济南医学中心实验学校已按计划完成图书购置、家具购置、五金耗材购置等任务,平均完成率为105.03%。具体完成情况如下表所示。

序号	三级指标	年度指标值	实际完成值	完成率
1	购买图书数量	≥1000册	1398册	139.80%
2	家具购置项数	≥11项	11项	100.00%
3	五金耗材购置项数	≥250项	251项	100.40%
4	音体美耗材购置项数	≥37项	37项	100.00%
5	拆装宿舍淋浴设备数	≥58项	58项	100.00%
6	采暖面积	≥33726.76 m ²	3372.76 m ²	100.00%

7	连廊地砖和广场排水沟、园区照明系统改造面积	≥625 m ²	625 m ²	100.00%
8	心理活动室建设项数	≥38 项	38 项	100.00%

综上所述，根据评分标准，本指标得满分 17 分。

(2)产出质量(该指标分值 8 分,得分 8 分,得分率 100.00%)

经评价组查阅相关资料,济南医学中心实验中学教育教学设备设施购置、教育教学维修改造项目均已取得《政府采购履约验收书》,专家小组检验意见均为合格,设备购置验收合格率和维修改造验收合格率均为 100%。根据评分标准,该指标得满分 8 分。

(3)产出时效(该指标分值 5 分,得分 5 分,得分率 100.00%)

经过评价小组认真细致地查阅了项目合同、工程结算审核报告以及其他相关资料,截至 2024 年 12 月底,设备购置类项目以及维修改造类项目等方面,基本上都能够严格按照合同约定的内容和时间节点,及时、有序地予以实施和推进。项目完成及时率为 100%。根据评分标准,该项指标得满分 5 分。

5. 效益指标分析

该一级指标满分 25 分,得分 25 分,得分率为 100.00%。包括社会效益、可持续影响和社会满意度四项二级指标以及重大教育事故发生数、设备利用率、项目后续运行保障率、项目效果满意度和项目使用效果满意度五项三级指标。具体得分情况如下图所示。

一级指标	一级指标权重	一级指标得分	得分率	二级指标	二级指标权重	二级指标得分	得分率	三级指标	分值	得分	得分率
效益	25	25	100.00%	社会效益	10	10	100.00%	重大教育事故发生数	5	5	100.00%
								设备利用率	5	5	100.00%
				可持续影响	5	5	100.00%	项目后续运行保障率	5	5	100.00%
				社会满意度	10	10	100.00%	实施内容满意度	5	5	100.00%
								项目使用效果满意度	5	5	100.00%

(1)社会效益(该指标分值10分,得分10分,得分率100.00%)

济南医学中心实验中学未提供2024年学校发生重大安全校园事故的相关资料,评价组通过查阅相关资料也未发现学校存在发生重大安全校园事故的情况,学校安全运转情况良好。根据评分标准,该指标得满分5分。

评价组通过查阅相关资料及现场查看,项目涉及购置设备均已正常投入使用,根据济南医学中心实验中学提供的自评工作总结本次购入设备综合利用率100%。根据评分标准,该指标得满分5分。

(2)可持续影响(该指标分值5分,得分5分,得分率100.00%)

根据学校提供的《济南医学中心实验中学内部控制手册》,项目完成后学校将施工过程性资料及时整理入档,学校由专人对施工方移交施工资料进行保存,设施设备供应商按要求提供设备使用说明及相关培训,确保在校师生能使用;由相关业务处室对相关设施设备、建筑物等资产进行定期检查维护,确保师生教育教学的正常使用;设施设备使用期间如出现故障或质量问题,在质保期内通知供应商24小时内进行维修维护;质保期后由相关业务处室根据存在的问题负责维修或聘请专业机构维修维护;根据使用情况进行定期或不定期检查,排除安全隐患以及对需更新改造设备及时进行上报,确保在校师生能够高质量完成教育教学及学习任务。项目后续运行的人、财、物保障较为充分,后续运行保障率为100%。根据评分标准,该项指标得满分5分。

(3)社会满意度(该指标分值10分,得分10分,得分率100.00%)

本次绩效评价主要以发放二维码电子调查问卷和纸质问卷的形式进行满意度调查。分别对学校学生和教师从教育教学设施设备购置和教育教学维修改造项目是否提升日常学习生活的安全性与舒适度的满意度方面进行了满意度调查。评价组收回满意度调查问卷后，对调查问卷进行汇总、分析并剔除无效问卷，最终获取 121 份有效调查问卷，其中教师提交有效问卷 28 份，学生提交有效问卷 93 份。评价组按照非常满意类、满意类、一般满意类、不满意类及非常不满意类的满意程度设置 100%、75%、50%、25%、0% 五档计算修正系数，分别计算出每个分类问题的满意度后取所有分类满意度的平均数作为项目的最终满意度。本次济南医学中心实验学校改善办学条件类项目的总体满意度为 97.63%。

一是 93 份有效问卷中，针对学生对学校进行教育教学设施设备购置和教育教学维修改造项目是否提升日常学习生活的安全性与舒适度的满意度，有 82 人表示非常满意，11 人表示满意，计算满意度为 97.04%。

二是 28 份有效问卷中，针对教师对学校进行教育教学设施设备购置和教育教学维修改造项目是否提升日常教育教学的安全性及舒适度的满意度，有 26 人表示非常满意，2 人表示满意，计算满意度为 98.21%。

综上所述，根据评分原则，本指标得满分 10 分。

四、项目实施成效

（一）主要成效

济南医学中心实验中学围绕“打造五个济南”，建设“大强

美富通”现代化国际大都市中心任务，全面落实市委、市政府各项决策部署，坚持稳中求进工作总基调，学校本着“保重点、控一般、促统筹、提绩效”的原则，实施2024年改善办学条件类项目，为改善维修学校办学条件，优化校园基础设施设备，济南医学中心实验中学已全部按计划完成图书购置、家具购置、五金耗材购置等任务，所有购置的教育教学设施设备、教育教学改造项目质量均达到了合格标准，合格率为100%，这些举措有力地保障了教学活动的顺畅进行。不仅如此，设备购置的及时率也达到了100%，确保了校园各项设施的正常运转，为教育教学提供了坚实的物质保障。

（二）经验做法

济南医学中心实验中学根据内部制定的较为规范的相关制度据以实施改善办学条件类项目，对项目实行全过程管理确保项目资金使用效益最大化，推动改善办学条件类项目顺利实施，为学校师生提供更好的教育教学环境。

同时，济南医学中心实验中学不断探索和创新管理方式，引入先进的管理理念和方法，提高管理效率和水平。学校在实施项目过程中，始终注重社会效益和项目的可持续发展，在保障教育教学活动正常运转和质量提升的同时，提高项目的长期可持续效益。

五、存在主要问题

（一）项目绩效目标与指标设置明确性有待加强

评价发现，一是项目绩效目标指标设置存在个别和本项目无关或没有覆盖全部工作内容的情况。例如数量指标设置了本项目没有的印刷服务指标、未包含家具购置、心理活动室等项目的相

关指标；二是个别指标存在不够量化的情况，主要系绩效目标申报表中社会效益指标和可持续影响指标存在不够量化的情况；三是指标值设置不够标准，主要系连廊地砖和广场排水沟、全区照明系统改造指标值和购买图书数量指标值不应设置小于等于的指标值范围。

（二）学校项目管理需继续规范

评价发现，个别子项目的《政府采购履约验收书》中存在验收时间缺失、验收使用人、验收小组负责人未签字、采购单位意见中经办人、负责人未签字的情况。

六、相关建议

（一）完善绩效目标指标体系，规范绩效目标指标值的设定

一是建议济南医学中心实验中学进一步加强绩效目标和指标梳理与匹配工作，组织项目相关负责人、财务人员及业务骨干，对项目涉及的全部工作内容进行系统梳理，形成详细的工作清单，对照工作清单，逐一核查现有绩效目标指标，删除与项目无关的指标，补充缺失的指标，确保全面覆盖工作内容。同时建立指标动态调整机制，在项目实施过程中，若工作内容发生新增、变更或取消等情况，及时对绩效目标指标进行相应调整。定期（如每季度）对指标覆盖情况进行检查评估，结合项目进展和实际需求，补充完善指标体系，避免出现指标遗漏或与实际工作脱节的现象。

二是建议济南医学中心实验中学进一步细化社会效益指标，结合学校项目的实际影响，将其转化为具体可衡量的数值指标。并根据项目的长期影响，对可持续影响指标进行量化设定。

（三）规范项目全流程管理，健全管理制度

针对《政府采购履约验收书》中存在的验收时间缺失、签字不全等问题，强化验收环节的责任意识。明确验收小组负责人、验收使用人、采购单位经办人及负责人的签字责任，要求验收时必须完整填写验收时间，所有相关人员签字确认后，验收书方可生效。安排专人对验收资料进行审核，发现问题及时退回整改，确保验收环节规范有序。

七、其他需要说明的问题

无。

- 附件：1. 项目绩效评价满意度分析报告；
2. 绩效评价指标体系及打分表；
3. 问题清单。

山东衡誉管理咨询有限公司

2025年7月21日



2024 年度济南医学中心实验中学改善办学条件 项目绩效评价满意度分析报告

（一）调查目的

以“全面评估项目实施效果、精准捕捉多元主体需求、助力项目优化迭代”为核心，通过分层分类调查，聚焦项目效益，了解学校师生对 2024 年度济南医学中心实验中学改善办学条件项目的满意度，收集对项目优化的具体建议，为项目绩效评价提供社会满意度维度的实证数据。

（二）调查对象

本次绩效评价满意度调查对象分别为济南医学中心实验中学学生和教师。

（三）调查方式

本次绩效评价主要以发放二维码电子调查问卷和纸质问卷的形式进行满意度调查。从教育教学设施设备购置和教育教学维修改造项目是否提升日常学习生活的安全性与舒适度的满意度方面进行了满意度调查。通过整理分析调查结果进而获得衡量绩效评价指标体系的证据。

（四）抽样方法

针对学校学生和教师，随机抽取 100 名左右人员发放问卷，了解学校学生和教师对项目实施效益的满意度。

（五）调查问卷

2024 年度济南医学中心实验中学改善办学条件项目 满意度调查问卷

尊敬的济南市医学中心实验中学学生/老师：您好！为全面评估 2024 年度济南医学中心实验中学改善办学条件项目实施效果，我们开展本次问卷调查。问卷匿名填写，数据仅用于项目研究，恳请您如实反馈。感谢您的支持与配合！

1. 您的身份是

A. 学校学生 B. 学校教师 C. 其他人员

2. 作为学校学生您认为 2024 年度济南医学中心实验中学改善办学条件项目实施以后，通过教育教学设施设备购置和教育教学维修改造项目是否能够提升您的日常学习生活的安全性与舒适度？

A. 提升效果非常明显 B. 提升效果较好 C. 有一定的提升效果 D. 提升效果一般 E. 没效果

3. 作为学校教职工您认为 2024 年度济南医学中心实验中学改善办学条件项目实施以后，通过教育教学设施设备购置和教育教学维修改造项目是否能够提升您的日常教育教学、学校日常工作的安全性与舒适度？

A. 提升效果非常明显 B. 提升效果较好 C. 有一定的提升效果 D. 提升效果一般 E. 没效果

4. 意见与建议

您是否还有其他建议？

结语

感谢您完成问卷！祝您生活愉快，万事顺意！

（六）调查分析结果

本次满意度调查，评价组共发放 130 份满意度调查问卷，对调查问卷进行汇总、分析并剔除无效问卷后，最终获取 121 份有效调查问卷，其中教师提交有效问卷 28 份，学生提交有效问卷 93 份。评价组按照非常满意类、满意类、一般满意类、不满意类及非常不满意类的满意程度设置 100%、75%、50%、25%、0% 五档计算修正系数，分别计算出每个分类问题的满意度后取所有分类满意度的平均数作为项目的最终满意度。

一是 93 份有效问卷中，针对学生对学校进行教育教学设施设备购置和教育教学维修改造项目是否提升日常学习生活的安全性与舒适度的满意度，有 82 人表示非常满意，11 人表示满意，计算满意度为 97.04%。

二是 28 份有效问卷中，针对教师对学校进行教育教学设施设备购置和教育教学维修改造项目是否提升日常教育教学的安全性及舒适度的满意度，有 26 人表示非常满意，2 人表示满意，计算满意度为 98.21%。

综上所述，本次济南医学中心实验学校改善办学条件类项目的总体满意度为 97.63%。

2024年济南医学中心实验中学改善办学条件类项目绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	标杆值	分值	分项评分标准	评分依据	数据来源
决策 (15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	①项目立项是否符合国家法律法规和省、市相关政策；②项目立项是否与学校职责范围相符，属于学校履职所需；	充分	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2024年度工作计划、中长期发展规划	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。	①项目是否按照规定的程序申请设立；②事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。	规范	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、集体决策、会议纪要；主管部门项目申请、批复资料	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。	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投资额或资金量相匹配。	合理	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1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。	①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；③是否与项目目标任务数或计划数相对应。	明确	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1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 (3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。	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预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。	科学	3	该要点3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和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、预算额度测算资料、通过预算额度的会议纪要、集体决策等程序

2024年济南医学中心实验中学改善办学条件类项目绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	标杆值	分值	分项评分标准	评分依据	数据来源
过程（20分）	资金管理（10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。	资金到位率=（实际到位资金/预算批复资金）×100%。实际到位资金：项目期内落实到具体项目的资金。需求资金：项目期内预算安排到具体项目的资金。	100%	3	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	项目支出凭证、项目预算文件等相关财务资料
		预算执行率	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	100%	3	该要点5分，主要对财政专项资金预算执行情况进行评价，预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%，指标分值=预算执行率*指标分值	指标文、资金到位凭证、明细账	项目支出凭证、项目预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。	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资金的拨付是否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	合规	4	该要点4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。	资金管理辦法，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辦法，项目单位支出凭证等相关财务资料
	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	①学校对于项目是否具有清晰、明确的、可操作性强的业务管理制度；②实施方案是否合法、合规、完整。	健全	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项目是否制定了实施方案；③实施方法合法、合规、完整清晰、明确、可操作性较强，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0.3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	

2024年济南医学中心实验中学改善办学条件类项目绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	标杆值	分值	分项评分标准	评分依据	数据来源
	组织实施 (10分)	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	①项目的实施过程是否执行有效,包含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项目是否对工程进行监管,监管是否有效,是否形成纸质资料;③项目决策、招标、合同及财务等资料是否保存完整、齐全,资料归档是否及时。	规范、有效	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,验收是否留存纸质资料;③项目是否进行公开招标;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。上述每方面各1.5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	项目方案、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;相关会议纪要,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;项目质量监督管理记录资料、项目验收报告表	项目方案、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;相关会议纪要,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;项目质量监督管理记录资料、项目验收报告表
成本 (10分)	经济成本 (10分)	项目总成本控制情况	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。	考核项目总成本控制情况,用以反映项目成本控制的有效性。	有效	4	项目总成本不超过774万元得满分,超过部分按占计划成本百分比扣分	公开招投标记录、政策合同等	学校提供的公开招投标记录、中标通知书等
		项目分项成本控制情况		考核项目分项成本控制情况,用以反映项目成本控制的有效性。	有效	4	设备购置项目成本不超过502万元得满分,超过5%扣除0.5分,超过10%扣除1分,超过20%不得分。		
		项目单价成本控制情况		考核项目单价成本控制情况,用以反映项目成本控制的有效性。	有效	2	维修改造项目成本不超过189万元得满分,超过5%扣除0.5分,超过10%扣除1分,超过20%不得分。		
		图书购置完成率	考察学校是否按计划购置图书	学校图书购置完成情况	≥1000册	2	该要点4分,要素得分=实际完成设备购置项目数量/计划完成设备购置项目情况*指标分值*要素权重	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

2024年济南医学中心实验中学改善办学条件类项目绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	标杆值	分值	分项评分标准	评分依据	数据来源
产出 (30分)	产出数量 (17分)	家具购置完成率	考察学校是否按计划采购家具	学校家具购置完成情况	≥11项	2	该要点1分，要素得分=实际完成数量/计划完成数量*指标分值*要素权重	项目预算内容、项目绩效自评报告、项目实际实施内容	项目预算内容、项目绩效自评报告、项目实际实施内容
		五金耗材购置完成率	考察学校是否按计划采购五金耗材	学校五金耗材购置完成情况	≥250项	2	该要点1分，要素得分=实际完成数量/计划完成数量*指标分值*要素权重	项目预算内容、项目绩效自评报告、项目实际实施内容	项目预算内容、项目绩效自评报告、项目实际实施内容
		音体美耗材购置完成率	考察学校是否按计划采购音体美耗材	学校音体美耗材购置完成情况	≥37项	2	该要点1分，要素得分=实际完成数量/计划完成数量*指标分值*要素权重	项目预算内容、项目绩效自评报告、项目实际实施内容	项目预算内容、项目绩效自评报告、项目实际实施内容
		拆装宿舍淋浴设备完成率	考察学校是否按计划拆装宿舍淋浴设备	学校拆装宿舍淋浴设备完成情况	≥58项	2	该要点2分，要素得分=实际完成数量/计划完成数量*指标分值*要素权重	项目预算内容、项目绩效自评报告、项目实际实施内容	项目预算内容、项目绩效自评报告、项目实际实施内容
		采暖面积完成率	考察学校是否按计划保证学校采暖	学校采暖面积完成情况	≥33726.76m ²	2	该要点2分，要素得分=实际完成数量/计划完成数量*指标分值*要素权重	项目预算内容、项目绩效自评报告、项目实际实施内容	项目预算内容、项目绩效自评报告、项目实际实施内容
		连廊地砖和广场排水沟、园区照明系统改造面积完成率	考察学校是否按计划完成连廊地砖和广场排水沟、园区照明系统改造项目	学校连廊地砖和广场排水沟、园区照明系统改造面积完成情况	≥625平方米	3	该要点2分，要素得分=实际完成数量/计划完成数量*指标分值*要素权重	项目预算内容、项目绩效自评报告、项目实际实施内容	项目预算内容、项目绩效自评报告、项目实际实施内容

2024年济南医学中心实验中学改善办学条件类项目绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	标杆值	分值	分项评分标准	评分依据	数据来源
		心理活动室建设完成率	考察学校是否按计划完成心理活动室建设	学校心理活动室建设完成情况	≥38项	2	该要点2分，要素得分=实际完成数量/计划完成数量*指标分值*要素权重	项目预算内容、项目绩效自评报告、项目实际实施内容	项目预算内容、项目绩效自评报告、项目实际实施内容
	产出质量 (8分)	设备购置验收合格率	考察学校是否按计划完成维修改造、设备设施购置	设备购置项目验收合格率	=100%	4	该要点4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
		维修改造验收合格率		改造工程项目验收合格率	=100%	4	该要点4分，要素得分=零星维修验收合格数量/实际维修数量*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
	产出时效 (5分)	项目完成及时率	项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	改善办学条件类项目完成及时率	=100%	5	该要点5分，考察多媒体黑板购置、空调采购与安装项目、顺河报告厅设备升级、专用设备购置、教室储物柜、教室桌椅、报告厅更换设备、电教耗材维保的及时性，每发现一个小项未按计划时间节点完成采购扣0.5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
效益 (25分)	社会效益 (10分)	重大教育事故发生数	查考2024年度学校安全运转情况	考察2024年度学校安全运转情况	0起	5	该要点5分，2024年度学校未发生安全事故得满分，否则每有一次安全事故发生扣0.5分，扣完为止	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
		设备利用率	考察改造设施利用率	考察改造项目使用情况	=100%	5	该要点5分，2024年度多媒体黑板购置、空调采购与安装项目、顺河报告厅设备升级、专用设备购置、教室储物柜、教室桌椅、报告厅更换设备、电教耗材维保都已投入使用得2分。教室及设备使用率达到90%以上得3分，使用率小于90%大于等于50%按比例扣除相应得分，使用率低于50%	说明、调查问卷、访谈	学校提供的说明、调查问卷
	可持续影响 (5分)	项目后续运行保障率	学校是否对改造项目指定后续维护保障情况	学校是否对改造项目制定后续维护计划	=100%	5	该要点5分，①考察学校对项目的后续维护，否则每发项一项不合理扣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

2024年济南医学中心实验中学改善办学条件类项目绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	标杆值	分值	分项评分标准	评分依据	数据来源
	社会满意度 (10分)	实施内容满意度	老师、学生对项目改造效果的满意度 (%)	项目涉及老师、学生、家长对改造内容的满意度 (%) :	=100%	5	该要点5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=(满意率-50%) / (90%-50%) * 指标满分值5分, 指标得分不超过5分。	调查问卷、访谈、调查报告等	调查问卷、访谈、调查报告等
		项目使用效果满意度	项目涉及老师、学生对改造使用效果的满意度 (%)	项目涉及老师、学生对改造使用效果的满意度 (%)	=100%	5	该要点5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=(满意率-50%) / (90%-50%) * 指标满分值5分, 指标得分不超过5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			

2024年济南医学中心实验中学改善办学条件类项目绩效评价打分表

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	标杆值	分值	分项评分标准	得分	扣分原因	评分依据	数据来源
决策 (15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	①项目立项是否符合国家法律法规和省、市相关政策；②项目立项是否与学校职责范围相符，属于学校履职所需；	充分	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	3		国家、省、市相关政策、总体规划；学校2024年度工作计划、中长期发展规划	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。	①项目是否按照规定的程序申请设立；②事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。	规范	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、集体决策两方面进行评价，每发现一项不符扣除1分，扣完为止	3		学校申请项目程序、集体决策、会议纪要；主管部门项目申请、批复资料	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。	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投资额或资金量相匹配。	合理	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1分，扣完为止	2	评价发现，绩效目标对于项目实施内容和效果存在概述不完全的情况，绩效目标未全部覆盖实际工作内容	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细化情况。	①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；③是否与项目目标任务数或计划数相对应。	明确	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	1.5	评价发现，一是绩效指标存在没有覆盖全部工作内容的情况。例如数量指标设置了本项目没有的印刷服务指标、未包含家具购置、心里活动室等项目的相关指标；二是个别指标存在不够量化的情况，主要系绩效目标申报表中社会效益指标和可持续影响指标存在不够量化的情况；三是指标值设置不够标准，主要系走廊地砖和广场排水沟、全区照明系统改造指标值和购买图书数量指标值不应设置小于等于的指标值范围	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 (3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。	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预算确定的项目投资额或资金量是否和工作任务相匹配。	科学	3	该要点3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和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	2	评价发现，宿舍淋浴设备预算资金27万元与实际支出30.55万元不匹配，存在超预算的情况；	项目预算批复、预算额度测算资料、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
资金管理 (10分)	资金管理 (10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总体保障程度。	资金到位率=（实际到位资金/预算批复资金）×100%。实际到位资金：项目期内落实到具体项目的资金。需求资金：项目期内预算安排到具体项目的资金。	100%	3	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	2.98	截至2024年底，项目到位资金280.69万元，项目预算资金283万元，资金到位率=280.69/283*100%=99.18%，项目实际支出280.69万元，预算执行率=280.69/280.69*100%=100%	资金拨付指标文、资金到位凭证	项目支出凭证、项目预算文件等相关财务资料
		预算执行率	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	100%	3	该要点5分，主要对财政专项资金预算执行情况进行评价，预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%，指标分值=预算执行率*指标分值	3		指标文、资金到位凭证、明细账	项目支出凭证、项目预算文件等相关财务资料

2024年济南医学中心实验中学改善办学条件类项目绩效评价打分表

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	标杆值	分值	分项评分标准	得分	扣分原因	评分依据	数据来源
过程 (20分)	组织实施 (10分)	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。	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资金的拨付是否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	合规	4	该要点4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分,扣完为止。	3	评价发现,宿舍淋浴设备和音体美耗材存在超预算的情况,学校暂未提供项目调整的相关资料。	资金管理辦法,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辦法,项目单位支出凭证等相关财务资料
		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	①学校对于项目是否具有清晰、明确的、可操作性强的业务管理制度;②实施方案是否合法、合规、完整。	健全	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项目是否制定了实施方案;③实施方法、合法、完整清晰、明确、可操作性较强,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0.3分。	4		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	①项目的实施过程是否执行有效,包含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项目是否对工程进行监管,监管是否有效,是否形成纸质资料;③项目决策、招标、合同及财务等资料是否保存完整、齐全,资料归档是否及时。	规范、有效	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,验收是否留存纸质资料;③项目是否进行公开招标;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。上述每方面各1.5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。	5	评价发现,个别子项目的《政府采购履约验收书》中存在验收时间缺失、验收使用人、验收小组负责人未签字、采购单位意见中经办人、负责人未签字的情况。	项目方案、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;相关会议纪要,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;项目质量监督记录资料、项目验收报告表	项目方案、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;相关会议纪要,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;项目质量监督记录资料、项目验收报告表
成本 (10分)	经济成本 (10分)	项目总成本控制情况	考核项目总成本控制情况,用以反映项目成本控制的有效性。		有效	4	项目总成本不超过预算资金,并得到有效控制得满分,否则每超预算1项扣0.5分,扣完为止	3.5	经查阅济南医学中心实验中学提供的2024年项目决算表与项目支出明细,项目均已执行政府采购程序,分项成本中宿舍淋浴设备存在超预算的情况	公开招标记录、政策合同等	学校提供的公开招标记录、中标通知书等
		项目分项成本控制情况	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。	考核项目分项成本控制情况,用以反映项目成本控制的有效性。	有效	4	项目分项成本不超过预算资金,并得到有效控制得满分,否则每超预算1项扣0.5分,扣完为止	3.5			
		项目单价成本控制情况	考核项目单价成本控制情况,用以反映项目成本控制的有效性。	有效	2	项目单位成本不超过预算资金,并得到有效控制得满分,否则每超预算1项扣0.5分,扣完为止	1.5				
		图书购置完成率	考察学校是否按计划购置图书	学校图书购置完成情况	≥1000册	2	该要点4分,要素得分=实际完成设备购置项目数量/计划完成设备购置项目情况*指标分值*要素权重	2	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	

2024年济南医学中心实验中学改善办学条件类项目绩效评价打分表

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	标杆值	分值	分项评分标准	得分	扣分原因	评分依据	数据来源
产出(30分)	产出数量(17分)	家具购置完成率	考察学校是否按计划采购家具	学校家具购置完成情况	≥11项	2	该要点1分, 要素得分=实际完成数量/计划完成数量*指标分值*要素权重	2		项目预算内容、项目绩效自评报告、项目实际实施内容	项目预算内容、项目绩效自评报告、项目实际实施内容
		五金耗材购置完成率	考察学校是否按计划采购五金耗材	学校五金耗材购置完成情况	≥250项	2	该要点1分, 要素得分=实际完成数量/计划完成数量*指标分值*要素权重	2		项目预算内容、项目绩效自评报告、项目实际实施内容	项目预算内容、项目绩效自评报告、项目实际实施内容
		音体美耗材购置完成率	考察学校是否按计划采购音体美耗材	学校音体美耗材购置完成情况	≥37项	2	该要点1分, 要素得分=实际完成数量/计划完成数量*指标分值*要素权重	2		项目预算内容、项目绩效自评报告、项目实际实施内容	项目预算内容、项目绩效自评报告、项目实际实施内容
		拆装宿舍淋浴设备完成率	考察学校是否按计划拆装宿舍淋浴设备	学校拆装宿舍淋浴设备完成情况	≥58项	2	该要点2分, 要素得分=实际完成数量/计划完成数量*指标分值*要素权重	2		项目预算内容、项目绩效自评报告、项目实际实施内容	项目预算内容、项目绩效自评报告、项目实际实施内容
		采暖面积完成率	考察学校是否按计划保证学校采暖	学校采暖面积完成情况	≥33726.76m ²	2	该要点2分, 要素得分=实际完成数量/计划完成数量*指标分值*要素权重	2		项目预算内容、项目绩效自评报告、项目实际实施内容	项目预算内容、项目绩效自评报告、项目实际实施内容
		连廊地砖和广场排水沟、园区照明系统改造面积完成率	考察学校是否按计划完成连廊地砖和广场排水沟、园区照明系统改造项目	学校连廊地砖和广场排水沟、园区照明系统改造面积完成情况	≥625平方米	3	该要点2分, 要素得分=实际完成数量/计划完成数量*指标分值*要素权重	3		项目预算内容、项目绩效自评报告、项目实际实施内容	项目预算内容、项目绩效自评报告、项目实际实施内容
		心理活动室建设完成率	考察学校是否按计划完成心理活动室建设	学校心理活动室建设完成情况	≥38项	2	该要点2分, 要素得分=实际完成数量/计划完成数量*指标分值*要素权重	2		项目预算内容、项目绩效自评报告、项目实际实施内容	项目预算内容、项目绩效自评报告、项目实际实施内容
	产出质量	设备购置验收合格率	考察学校是否按计划完成维修改造、设备	设备购置项目验收合格率	=100%	4	该要点4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	4		项目工程验收报告	学校提供的验收合格证书

2024年济南医学中心实验中学改善办学条件类项目绩效评价打分表

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	标杆值	分值	分项评分标准	得分	扣分原因	评分依据	数据来源
	(8分)	维修改造验收合格率	无成维修改造、设备设施购置	改造工程项目验收合格率	=100%	4	该要点4分，要素得分=零星维修验收合格数量/实际维修数量*指标分值*要素权重	4		项目工程验收报告	学校提供的验收合格证书
	产出时效(5分)	项目完成及时率	项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	改善办学条件类项目完成及时率	=100%	5	该要点5分，考察多媒体黑板购置、空调采购与安装项目、顺河报告厅设备升级、专用设备购置、教室储物柜、教室桌椅、报告厅更换设备、电教耗材维保的及时性，每发现一个小项未按计划时间节点完成采购扣0.5分，扣完为止。	5		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
效益(25分)	社会效益(10分)	重大教育事故发生数	查考2024年度学校安全运转情况	考察2024年度学校安全运转情况	0起	5	该要点5分，2024年度学校未发生安全事故得满分，否则每有一次安全事故发生扣0.5分，扣完为止	5		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
		设备利用率	考察改造设施利用率	考察改造项目使用情况	=100%	5	该要点5分，2024年度多媒体黑板购置、空调采购与安装项目、顺河报告厅设备升级、专用设备购置、教室储物柜、教室桌椅、报告厅更换设备、电教耗材维保都已投入使用得2分。教室及设备使用率达到90%以上得3分，使用率小于90%大于等于50%按比例扣除相应得分，使用率低于50%	5		说明、调查问卷、访谈	学校提供的说明、调查问卷
	可持续影响(5分)	项目后续运行保障率	学校是否对改造项目指定后续维护保障情况	学校是否对改造项目制定后续维护计划	=100%	5	该要点5分，①考察学校对项目的后续维护，否则每发项一项不合理扣1分，扣完为止。	5		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
	社会满意度(10分)	实施内容满意度	老师、学生对项目改造效果的满意度(%)	项目涉及老师、学生、家长对改造内容的满意度(%)：	=100%	5	该要点5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=(满意率-50%)/(90%-50%)*指标满分5分，指标得分不超过5分。	5		调查问卷、访谈、调查报告等	调查问卷、访谈、调查报告等
项目使用效果满意度		项目涉及老师、学生对改造使用效果的满意度(%)	项目涉及老师、学生对改造使用效果的满意度(%)	=100%	5	该要点5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=(满意率-50%)/(90%-50%)*指标满分5分，指标得分不超过5分。	5		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		92.98			

附件2.

2024年济南医学中心实验中学改善办学条件类项目绩效评价问题清单

序号	项目名称	问题类别	具体问题描述	整改责任部门
1	济南医学中心实验中学2024年改善办学条件类项目	项目绩效目标与指标设置明确性有待加强	一是项目绩效目标指标设置存在没有覆盖全部工作内容的情况。例如数量指标设置了本项目没有的印刷服务指标、未包含家具购置、心理活动室等项目的相关指标；	济南医学中心实验中学
			二是个别指标存在不够量化的情况，主要系绩效目标申报表中社会效益指标和可持续影响指标存在不够量化的情况；	
			三是指标值设置不够标准，主要系连廊地砖和广场排水沟、全区照明系统改造指标值和购买图书数量指标值不应设置小于等于的指标值范围。	
2		学校项目管理需继续规范	个别子项目的《政府采购履约验收书》中存在验收时间缺失、验收使用人、验收小组负责人未签字、采购单位意见中经办人、负责人未签字的情况	