

2024年度山东省济南回民中学决 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3个内设机构，分别是：办公室（挂党群工作部牌子）、教学管理部、后勤保障部。

第二部分

2024年度单位决算表

收入支出决算总表

公开01表
金额单位：万元

单位：山东省济南回民中学

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	3,570.02	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	247.16	五、教育支出	36	3,165.64
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	480.35
	9		九、卫生健康支出	40	171.19
	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	3,817.18	本年支出合计	58	3,817.18
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	3,817.18	总计	62	3,817.18

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：山东省济南回民中学

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	3, 817. 18	3, 570. 02	0. 00	247. 16	0. 00	0. 00	0. 00
205	教育支出	3, 165. 64	2, 918. 48	0. 00	247. 16	0. 00	0. 00	0. 00
20502	普通教育	2, 783. 94	2, 536. 78	0. 00	247. 16	0. 00	0. 00	0. 00
2050204	高中教育	2, 783. 94	2, 536. 78	0. 00	247. 16	0. 00	0. 00	0. 00
20509	教育费附加安排的支出	133. 00	133. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2050999	其他教育费附加安排的支出	133. 00	133. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
20599	其他教育支出	248. 71	248. 71	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2059999	其他教育支出	248. 71	248. 71	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
208	社会保障和就业支出	480. 35	480. 35	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
20805	行政事业单位养老支出	480. 35	480. 35	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2080502	事业单位离退休	376. 98	376. 98	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	103. 37	103. 37	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
210	卫生健康支出	171. 19	171. 19	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
21011	行政事业单位医疗	171. 19	171. 19	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2101102	事业单位医疗	171. 19	171. 19	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：山东省济南回民中学

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	3, 817. 18	3, 047. 54	769. 64	0. 00	0. 00	0. 00
205	教育支出	3, 165. 64	2, 396. 01	769. 64	0. 00	0. 00	0. 00
20502	普通教育	2, 783. 94	2, 147. 30	636. 64	0. 00	0. 00	0. 00
2050204	高中教育	2, 783. 94	2, 147. 30	636. 64	0. 00	0. 00	0. 00
20509	教育费附加安排的支出	133. 00	0. 00	133. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2050999	其他教育费附加安排的支出	133. 00	0. 00	133. 00	0. 00	0. 00	0. 00
20599	其他教育支出	248. 71	248. 71	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2059999	其他教育支出	248. 71	248. 71	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
208	社会保障和就业支出	480. 35	480. 35	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
20805	行政事业单位养老支出	480. 35	480. 35	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2080502	事业单位离退休	376. 98	376. 98	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	103. 37	103. 37	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
210	卫生健康支出	171. 19	171. 19	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
21011	行政事业单位医疗	171. 19	171. 19	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2101102	事业单位医疗	171. 19	171. 19	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
金额单位：万元

单位：山东省济南回民中学

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	3,570.02	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	2,918.48	2,918.48	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	480.35	480.35	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	171.19	171.19	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	3,570.02	本年支出合计	59	3,570.02	3,570.02	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	3,570.02	总计	64	3,570.02	3,570.02	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：山东省济南回民中学

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	3,570.02	3,047.54	522.48
205	教育支出	2,918.48	2,396.01	522.48
20502	普通教育	2,536.78	2,147.30	389.48
2050204	高中教育	2,536.78	2,147.30	389.48
20509	教育费附加安排的支出	133.00	0.00	133.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	133.00	0.00	133.00
20599	其他教育支出	248.71	248.71	0.00
2059999	其他教育支出	248.71	248.71	0.00
208	社会保障和就业支出	480.35	480.35	0.00
20805	行政事业单位养老支出	480.35	480.35	0.00
2080502	事业单位离退休	376.98	376.98	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	103.37	103.37	0.00
210	卫生健康支出	171.19	171.19	0.00
21011	行政事业单位医疗	171.19	171.19	0.00
2101102	事业单位医疗	171.19	171.19	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

单位：山东省济南回民中学

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额
301	工资福利支出	2,411.07	302	商品和服务支出	131.37	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	505.25	30201	办公费	29.85	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	906.19	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	149.68	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	193.60	30205	水费	5.20	310	资本性支出	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	206.74	30206	电费	19.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	103.37	30207	邮电费	5.90	31002	办公设备购置	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	165.34	30208	取暖费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障缴费	16.09	30211	差旅费	5.95	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	164.81	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	5.00	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00	31009	土地补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	505.10	30215	会议费	0.00	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	112.00	30216	培训费	2.56	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	379.52	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	0.00	30224	被装购置费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30305	生活补助	1.88	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	0.00	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	21.62	312	对企业补助	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	23.55	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	2.98	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	1.56	31204	费用补贴	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	11.70	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	8.20	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		2,916.17	公用经费合计					131.37

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：山东省济南回民中学

公开07表
金额单位：万元

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：山东省济南回民中学

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

单位：山东省济南回民中学

公开09表
金额单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
2.98	0.00	2.98	0.00	2.98	0.00	2.98	0.00	2.98	0.00	2.98	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3,817.18万元。与2023年相比，收、支总计各减少152.44万元，下降3.84%。主要是2024年单位人员发生变动，人员支出减少导致2024年较上年收支减少。

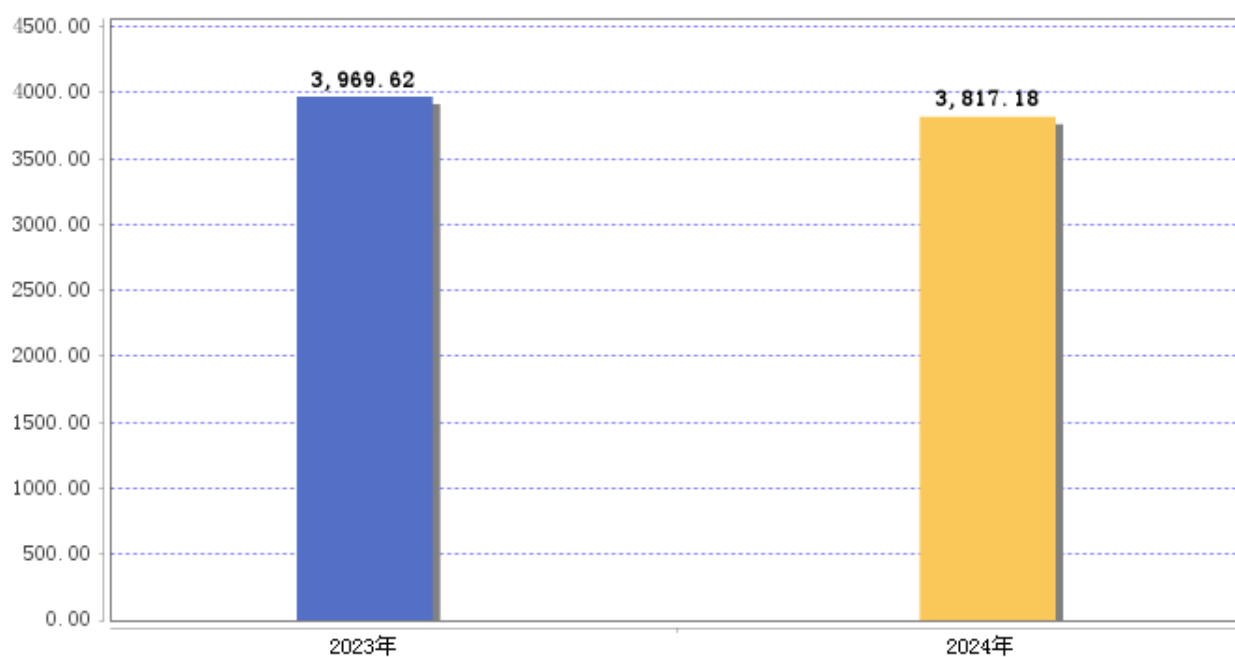
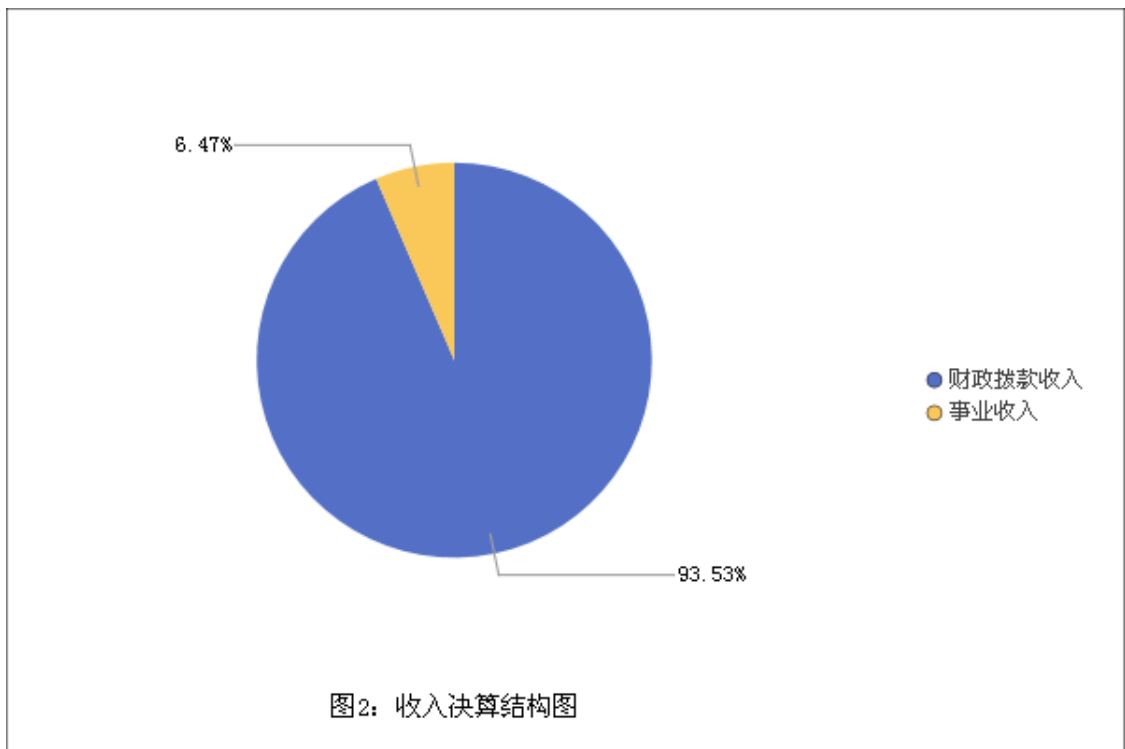


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

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3,817.18万元，其中：财政拨款收入3,570.02万元，占93.53%；事业收入247.16万元，占6.47%。



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入3,570.02万元。与2023年度相比，减少219.16万元，下降5.78%。主要是2024年单位人员发生变动，人员支出减少。

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247.16万元。与2023年度相比，增加66.72万元，增长36.98%。主要是2024年收到事业收入上年结转增加，以及学生人数增加导致2024年事业收入增加。

4、经营收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。

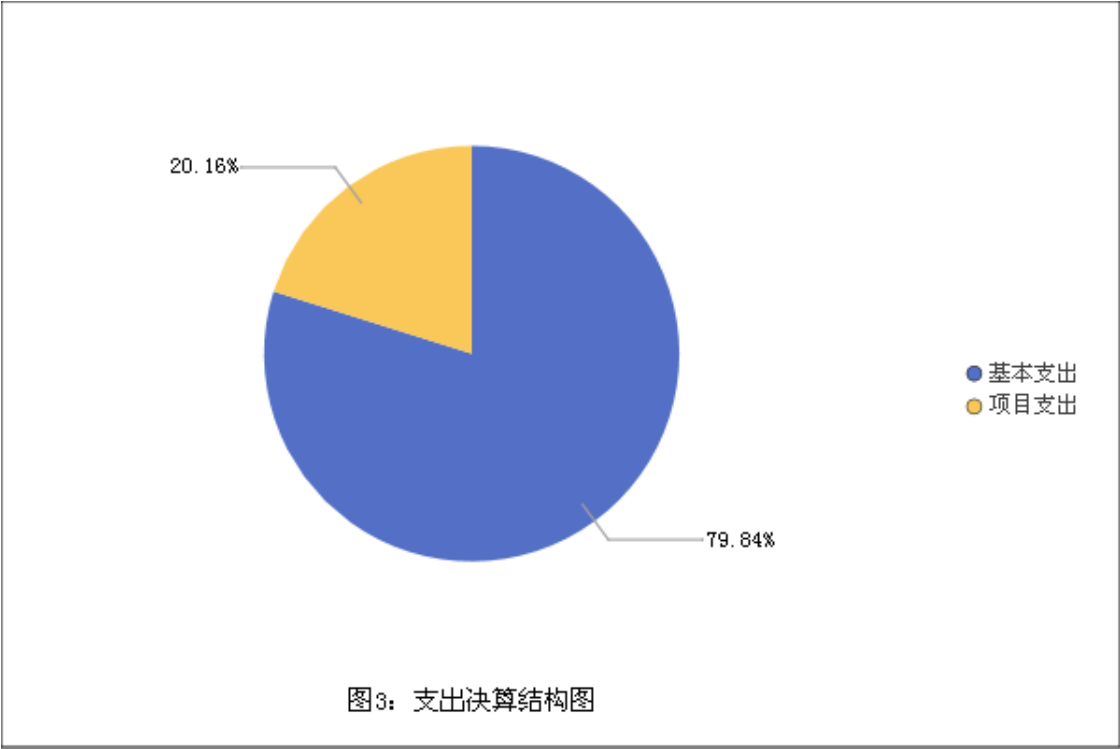
5、附属单位上缴收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。

6、其他收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

2024年度支出合计3,817.18万元，其中：基本支出3,047.54万元，占79.84%；项目支出769.64万元，占20.16%。



（二）支出决算具体情况

- 1、基本支出3,047.54万元。与2023年度相比，减少167.11万元，下降5.2%。主要是2024年单位人员发生变动，人员支出减少导致基本支出减少。
- 2、项目支出769.64万元。与2023年度相比，增加14.66万元，增长1.94%。主要是增加运动场改造等项目导致项目支出增加。
- 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3,570.02万元。与2023年相比，财政

拨款收、支总计各减少219.16万元，下降5.78%。主要是2024年单位人员发生变动，人员支出减少导致财政拨款收、支较上年减少。

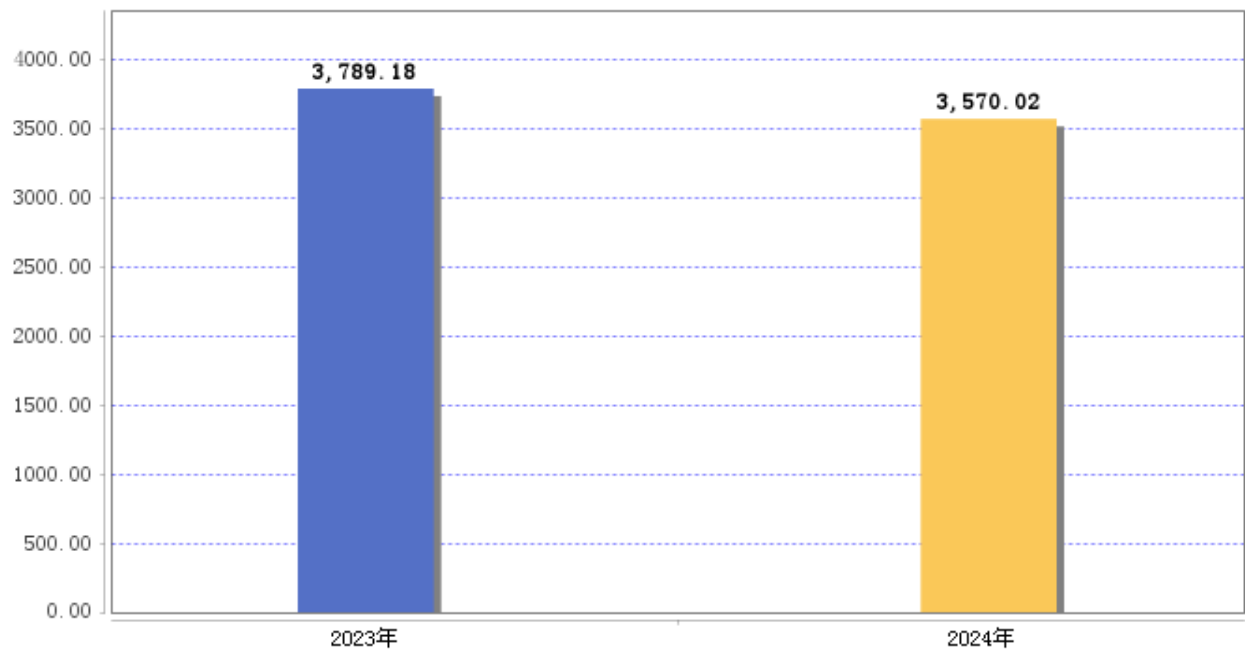


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

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3,570.02万元，占本年支出合计的93.53%。与2023年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少219.16万元，下降5.78%。主要是2024年单位人员发生变动，人员支出减少导致一般公共预算财政拨款支出较上年减少。

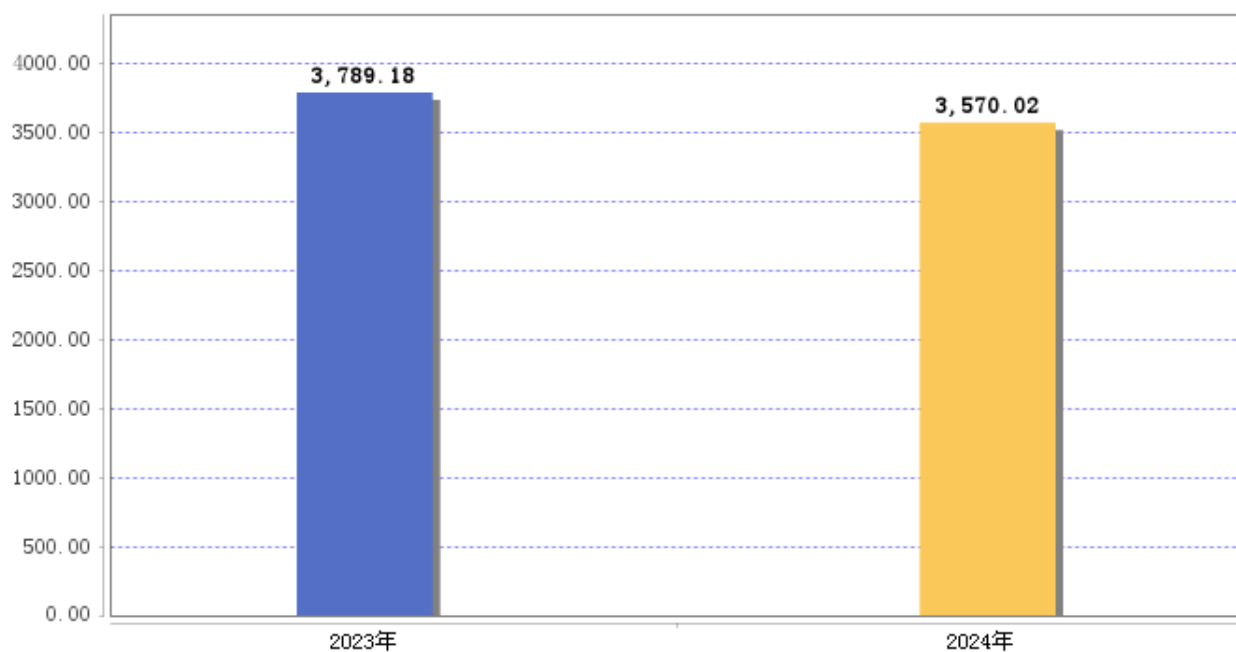
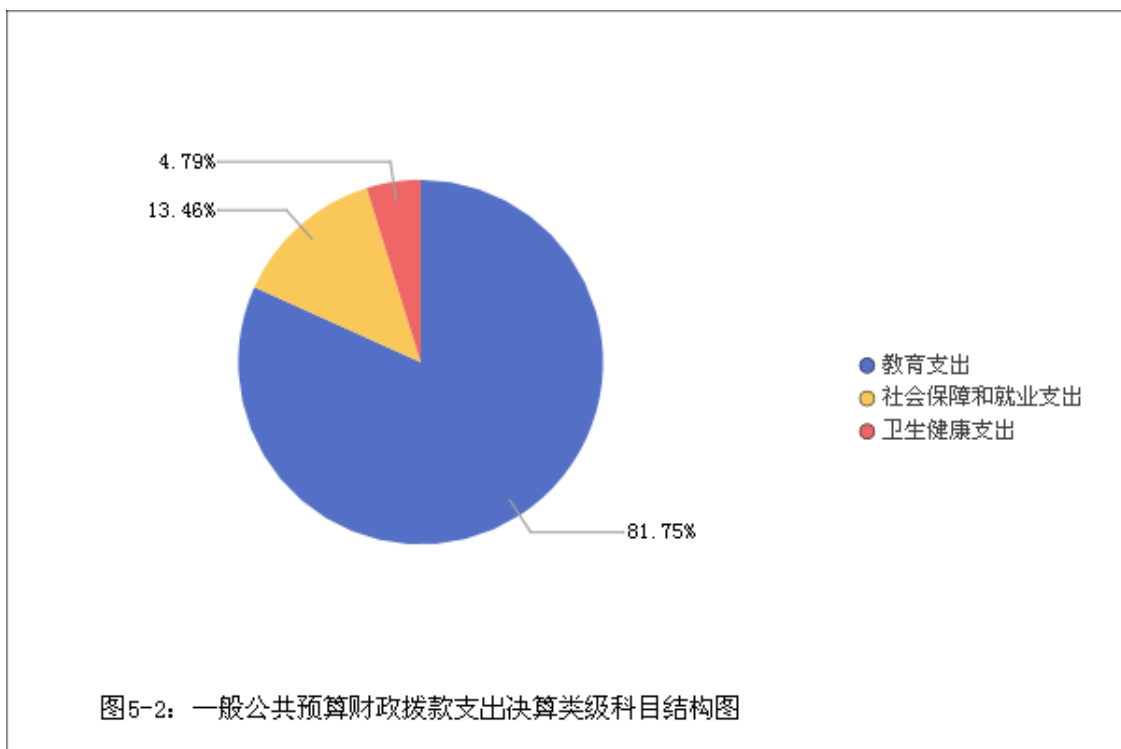


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

（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3,570.02万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出2,918.48万元，占81.75%；社会保障和就业支出（类）支出480.35万元，占13.46%；卫生健康支出（类）支出171.19万元，占4.79%。



（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3,520.51万元，支出决算数为3,570.02万元，完成年初预算数的101.41%。决算数大于年初预算数，主要原因是中期下达学校运行发展资金、校园运行资金、中小学教育管理绩效工资等资金。其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）。年初预算数为2,492.55万元，支出决算数为2,536.78万元，完成年初预算的101.77%。决算数大于年初预算数，主要原因是中期下达学校运行发展资金、校园运行资金等。

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133万元，支出决算数为133万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。

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243.2万元，支出决算数为248.71万元，完成年初预算的102.27%。决算

数大于年初预算数，主要原因是中期下达中小学教育管理绩效工资等。

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347.79万元，支出决算数为376.98万元，完成年初预算的108.39%。决算数大于年初预算数，主要原因是离退休补助增加，退休人员增加等。

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115.88万元，支出决算数为103.37万元，完成年初预算的89.2%。决算数小于年初预算数，主要原因是退休人员增加，职业年金缴费支出减少等。

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188.09万元，支出决算数为171.19万元，完成年初预算的91.01%。决算数小于年初预算数，主要原因是退休人员增加，事业单位医疗支出减少等。

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3,047.54万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费2,916.17万元，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、生活补助、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费131.37万元，主要包括：办公费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、培训费、工会经费、福利费、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2.98万元，支出决算数为2.98万元，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2.98万元，支出决算数为2.98万元，完成全年预算数的100%。决算数与全年预算数基本持平。其中：

公务用车购置费支出0万元，2024年使用财政拨款购置公务用车0辆。

公务用车运行维护费支出2.98万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费等支出。截至2024年12月31日，财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为2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435.5万元，其中：政府采购货物支出17.93万元、政府采购工程支出310.09万元、政府采购服务支出107.47万元。授予中小企业合同金额424.85万元，占政府采购支出总额的97.55%，其中：授予小微企业合同金额397.91万元，占政府采购支出总额的91.37%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的49.25%，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98.57%。

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2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2辆，其他按照规定配备的公务用车主要是本单位用于机要通信和应急保障之外公务用途的车辆；单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，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14个，涉及预算资金1008.69万元，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336万元。

（二）市级预算项目绩效自评结果。山东省济南回民中学2024年度市级

预算项目绩效自评的14个项目中，14个项目自评等级为“优”，0个项目自评等级为“良”，0个项目自评等级为“中”，0个项目自评等级为“差”。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，各项目的开展根据成本指标、产出指标、效益指标和满意度指标的要求进行资金投入，提升了教学设施配套水平，确保师生心态阳光，工作学习积极向上，落实安全机制，保障校舍的安全性能，建设平安校园，推进建设升级，提升服务效率，最大限度提高办公条件和学校育人环境，促进学校各项工作的顺利开展，为确保教育教学活动提供了有力保障，为济南回民中学特色办学打下较好的硬件基础，取得了良好的社会效益和办学效果，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，如设备购置、维修改造项目按照审定金额结算，部分项目质保金尚未支付。

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”“2024年学生资助补助经费（高中助学金）”“改善办学条件类”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92.02分。全年预算数为409.47万元，执行数为273.46万元，完成预算的66.78%。项目绩效目标完成情况：按照《济南市人民政府关于印发济南市“十四五”教育事业发展规划的通知》（济政发〔2021〕18号）、《济南回民中学工作计划（2024）》，通过提供物业服务、安保服务、供暖服务、印刷服务等，保障了校园设施的正常运行，确保了校舍正常供暖，为教育教学秩序的正常运转筑牢根基，更广泛的服务于教育教学活动的开展。发现的主要问题及原因：年底前还有部分资金尚未拨付，使得年度预算执行率较低。下一步改进措施：今后将根据支出进度计划和资金需求情况，合理安排预算

资金执行进度，提高预算执行效率和资金使用效益，减少资金沉淀，加强财务管理，规范履职行为。

2. 2024年学生资助补助经费（高中助学金）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6万元，执行数为6万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：根据《山东省财政厅、山东省教育厅等5部门关于印发山东省学生资助资金管理办法的通知》（鲁财科教〔2022〕17号）、《财政部教育部人力资源社会保障部关于调整高等教育阶段和高中阶段国家奖助学金政策的通知》（财教〔2024〕181号）等文件，资助学生60余人，保证资金拨付准确率、拨付及时率、困难学生受教育保障率等均达到100%，切实做好家庭经济困难学生的资助补助工作，做到公开、公正、公平、应助尽助，努力推进教育公平。发现的主要问题及原因：受资助贫困学生的档案管理还需进一步规范。下一步改进措施：今后将健全助学金档案管理制度，严格档案资料管理。

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98.18分。全年预算数为336万元，执行数为315.59万元，完成预算的93.93%。项目绩效目标完成情况：根据《济南市财政局济南市教育局关于印发〈市级改善办学条件资金管理办法〉的通知》（济财教〔2023〕6号）、《山东省教育厅等6部门关于印发〈山东省普通中小学校办学条件标准〉和〈山东省特殊教育学校办学条件标准〉的通知》（鲁教基发〔2017〕1号）等文件要求，购置教学楼空调、办公桌、书架等教育教学设备，维修改造运动场面积约6000m²，优化了办学条件，全力打造安全适宜的教育教学环境，满足了新时代教育发展需求。发现的主要问题及原因：根据政府采购合同签订要求，部分项目质保金于一年后无息支付；教学楼空调等数量指标的实际完成值与年度值存在一定的偏差。下一步改进措施：今后将严格执行政府采购的

相关制度和流程；在设置数量指标的具体指标值时，按照实际需要规范合理设置。

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“96.26”分，等级为“优”。

重点绩效评价报告详见“第五部分 附件”。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

二、上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

四、经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

五、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指单位取得的除上述“财政拨款收入”“上级补助收入”“事业收入”“经营收入”“附属单位上缴收入”等以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额金额。

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

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

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

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

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

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

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

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

十六、教育支出（类）普通教育（款）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），主要用于反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的職業年金支出。

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：山东省济南回民中学

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	校园运行资金	99.00	优
2	学校运行发展资金（结转2023财政专户资金）	99.00	优
3	中小学教育教学管理绩效工资	98.87	优
4	保障机制类	92.02	优
5	2024年学生资助补助经费（高中助学金）	99.00	优
6	免除家庭经济困难学生学杂费-高中	95.50	优
7	高中国家资助-高中国家助学金	99.46	优
8	高中国家资助-高中免学费	93.56	优
9	市直学校班主任延时服务绩效工资	99.20	优
10	学校卫生教育工作经费（市直属学校校医配备）	99.46	优
11	2023年度直属中小学校校长职级制经费	99.47	优
12	2024年度直属中小学校校长职级制经费	99.47	优
13	改善办学条件类	98.18	优
14	回民中学在职死亡一次性抚恤金	99.00	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	山东省济南回民中学		
项目预算执行情况 (10分)		年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分	
	年度资金总额	409.47	409.47	273.46	10	66.78%	6.68	
	其中：当年财政拨款	221.95	221.95	183.4				
	上年结转资金	0	0	0				
	其他资金	187.52	187.52	90.06				
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		根据教育教学计划需求及学校发展规划，为了改善提高办学条件和学校育人环境，维护学校正常教育教学秩序，我校2024年计划根据教学需求拟聘用9名符合规定的选课走班教师，弥补在职教师不足，聘用符合规定的保安6人，保障师生人数1287人，保障学校供暖面积9505.67m²，保证购置图书质量合格率、物业保安人员资质符合率、学校温暖温度达标率、物业保安人员到位及时率等均达到100%，档案管理规范，长效管理机制健全，使师生满意、家长满意，促进学生的全面发展，更广泛的服务于教育教学活动的开展，提高教师及学校工作人员的积极性，提高学校教育影响力，让学校教育教学布局更科学、更高效。			本年度根据教育教学计划需求及学校发展规划，学校实际完成：总成本273.46万元，新增图书581册，供暖面积9505.67m²，配置符合规定的物业保安人员18人，保证购置图书质量合格率、学校温暖温度达标率、物业保安人员资质符合率、购置图书及时率等均达到100%，确保物业保安人员到位及时、供暖及时，档案管理规范，长效管理机制健全，使师生满意率、家长满意率均超过95%，促进了学生的全面发展，改善了办公条件和学校育人环境，维护了学校正常教育教学秩序，提高了教师及学校工作人员的积极性，让学校教育教学布局更科学、更高效。			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值（A）	实际完成指标值（B）	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
			教育教学运行经费总成本	≤409.47万元	273.46万元	1.5	1	部分资金尚未拨付，今后将根据预算安排合理设置总成本指标值。
			生均公用经费成本	≤178.95万元	175.84万元	1.5	1.48	未使用资金年底收回，今后将加快预算执行力度，提高资金使用效益。

年度 绩效 指标	成本指标	经济成本指标	国有资源有偿使用收入成本	≤43万元	7.56万元	1.5	0.27	国有资源有偿使用收入拨付形式发生变化，后续监考费直接拨付学校基本户，今后将根据实际情况合理设置成本指标值。
			学费成本	≤187.52万元	90.06万元	1.5	0.73	部分财政专户资金尚未拨付，今后将根据预算安排合理设置学费成本指标值。
			生均公用经费单位成本	≤0.15万元/人/年	0.15万元/人/年	2	2	
			学费单位成本	≤0.16万元/人/年	0.16万元/人/年	2	2	
	产出指标	数量指标	新增图书数量	≥300册	581册	4	2.07	部分图书采购价格下降，使得2024年实际新增图书数量超出预期目标，今后将根据师生实际用书需求，合理设置新增图书年度指标值。
			供暖面积	≥9505.67m²	9505.67m²	4	4	
			物业保安配置人数	≥19人	18人	4	3.79	2024年实际聘用物业人员12人、安保人员6人，今后将更加准确核实年度物业保安配置人数。
		质量指标	购置图书质量合格率	=100%	100%	5	5	
			学校温暖温度达标率	=100%	100%	5	5	
			聘用物业保安人员资质符合率	=100%	100%	5	5	
		时效指标	购置图书及时率	=100%	100%	5	5	
			供暖及时率	=100%	100%	4	4	

			物业保安人员到位及时率	=100%	100%	4	4	
			校园安全保障率	=100%	100%	7.5	7.5	
			教育教学活动正常运转率	=100%	100%	7.5	7.5	
			档案管理规范性	规范	规范	7.5	7.5	
			长效管理机制健全性	健全	健全	7.5	7.5	
			师生对提高办学条件、改善学校育人环境满意率	≥95%	95%	5	5	
			家长对提高办学条件、改善学校育人环境满意率	≥95%	95%	5	5	
			总分					
			92.02					
			总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：					

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

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

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

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

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

2024年预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		2024年学生资助补助经费（高中助学金）						
主管部门		济南市教育局			实施单位	山东省济南回民中学		
项目预算执行情况（10分）			年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A)	得分
		年度资金总额	6	6	6	10	100.00%	10.00
		其中：当年财政拨款	6	6	6			
		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			
		为切实做好普通高中家庭经济困难学生的资助补助工作，将党中央推进教育公平、保障和改善民生的重要指示精神落到实处，学校组织召开专题会议，严格2024年学生资助补助经费审核和发放程序，成立普通高中助学金管理小组，并由专人负责助学金材料的审核、上报及资金发放等工作，2024年预计资助在校贫困学生约60人，人均每学期约1000元，以资助他们顺利完成学业，确保资助补助资金拨付准确率100%，资助补助资金拨付及时率100%，困难学生受教育保障率100%，教育教学活动正常运转率100%，档案管理规范，长效管理制度健全，做到公开、公正、公平、应助尽助，使师生满意、家长满意，更广泛的服务于教育教学活动的开展。			本年度根据教育教学计划需求及学校发展规划，学校实际完成：2024年学生资助补助经费（高中助学金）6万元，资助在校贫困学生60人，人均每学期约1000元，保证资助补助资金拨付准确率、拨付及时率、困难学生受教育保障率等均达到100%，推动教育教学活动顺利运转，做到档案管理规范，长效管理制度健全，使师生满意率、家长满意率超过95%，切实做好普通高中家庭经济困难学生的资助补助工作，做到公开、公正、公平、应助尽助，努力推进教育公平。			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值（A）	实际完成指标值（B）	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	总成本	≤6万元	6万元	4	4	
			学生资助补助经费成本	≤6万元	6万元	3	3	
			学生资助补助经费单位成本	≤0.1万元/人	0.1万元/人	3	3	

年度绩效指标	产出指标	数量指标	资助补助人数	≤60人	60人	10	10	
		质量指标	资助补助资金拨付准确率	=100%	100%	15	15	
		时效指标	资助补助资金拨付及时率	=100%	100%	15	15	
	效益指标	社会效益指标	困难学生受教育保障率	=100%	100%	7.5	7.5	
			教育教学活动正常运转率	=100%	100%	7.5	7.5	
		可持续发展影响指标	档案管理规范性	规范	规范	7.5	6.5	受资助贫困学生的档案管理还需进一步规范，今后将建立健全助学金档案管理制度，严格档案资料管理。
			长效管理制度健全性	健全	健全	7.5	7.5	
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生对资助补助资金发放满意率	≥95%	95%	5	5	
			家长对资助补助资金发放满意率	≥95%	95%	5	5	
	总分			99.00				
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

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

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

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

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

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	山东省济南回民中学		
项目预算 执行情况 (10分)		年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率 (B/A)	得分	
	年度资金总额	336	336	315.59	10	93.93%	9.39	
	其中：当年财政拨款	336	336	315.59				
	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			
		根据教育教学计划需求及学校发展规划，为了保障校园安全，促进学校各项工作顺利开展，进一步提高教育教学质量，2024年预计购置25台教学楼空调等其他教育教学设备，维修改造操场面积约6000m²，以满足师生1287人的教学工作任务，督促设备按时交付验收，确保设备质量100%达标，督促项目建设方按时竣工并及时对工程进行验收，确保工程质量100%达标，档案管理规范，固定资产管理规范，日常维护机制健全，为教育教学做好后勤保障，使师生满意、家长满意，促进学生的全面发展，创设一种和谐、愉悦的教学氛围，更广泛的服务于教育教学活动的开展，保障正常的教育教学秩序和师生生活，提高学校教育影响力。			根据教育教学计划需求及学校发展规划，学校实际完成：总成本315.59万元，购置教学楼空调29台，维修运动场面积约6000m²，督促设备按时交付验收，确保设备质量100%达标，督促项目建设方按时竣工并及时对工程进行验收，确保工程质量100%达标，档案管理规范，固定资产管理规范，日常维护机制健全，使师生满意率、家长满意率均超过95%，创设了一种和谐、愉悦的教学氛围，改善了办公条件和育人环境，更广泛的服务于教育教学活动的开展，让学校教育教学布局更科学、更高效，有力的保障了学校的各项工作，提高了学校的教育影响力。			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值（A）	实际完成指标值（B）	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
			教育教学设备购置及维修改造总成本	≤336万元	315.59万元	2	1.87	根据政府采购合同签订要求，设备购置及维修改造项目剩余16.94万元质保金应于一年期满后无息支付。

年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	学校安全保障成本	≤68万元	61.96万元	1	0.91	根据该项目采购合同要求，剩余4.68万元质保金应于一年期满后无息支付。
			教学楼空调改造成本	≤33.49万元	29.98万元	1	0.89	根据该项目采购合同要求，剩余3.33万元质保金应于一年期满后无息支付。
			办公家具购置成本	≤18万元	17.93万元	1	0.99	该项目当年已全部执行完毕，结余资金年底财政收回。
			质保金（购置）成本	≤1.51万元	1.51万元	1	1	
			监控系统及标准化考场改造提升成本	≤45万元	40.19万元	1	0.89	根据该项目采购合同要求，剩余4.47万元质保金应于一年期满后无息支付。
			零星维修成本	≤14.08万元	13.75万元	1	0.97	该项目当年已全部执行完毕，结余资金年底财政收回。
			操场整体改造提升成本	≤150万元	144.35万元	1	0.96	根据该项目采购合同要求，剩余4.46万元质保金应于一年期满后无息支付。
			质保金（维修）成本	≤5.92万元	5.92万元	1	1	
	产出指标	数量指标	操场维修面积	≤6000m²	6000m²	5	5	
			购置教学楼空调	≤25台	29台	5	4.31	根据工程结算明细表可知，该项目实际购置空调29台，今后将按照实际需要合理设置数量指标值。
		质量指标	工程验收合格率	=100%	100%	6	6	
			教学楼空调验收合格率	=100%	100%	6	6	
			操场整修维护及时率	=100%	100%	6	6	

		时效指标	维护改造及时率	=100%	100%	6	6	
			设备购置及时率	=100%	100%	6	6	
	效益指标	社会效益指标	学校教育教学活动正常运转率	=100%	100%	6	6	
			校园安全保障率	=100%	100%	6	6	
		可持续发展影响指标	档案管理规范性	规范	规范	6	6	
			固定资产管理规范性	规范	规范	6	6	
			日常维护机制健全性	健全	健全	6	6	
		满意度指标	服务对象满意度指标	师生对提高教育教学质量满意率	≥95%	95%	5	5
	家长对提高教育教学质量满意率			≥95%	95%	5	5	
	总分			98.18				
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

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

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

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

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

2024 年度山东省济南回民中学 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

十八大以来，习近平总书记在领导全党全国各族人民推进党和国家事业的实践中，提出了一系列有关教育发展的新理念新思想新观点，形成了新时代中国特色社会主义教育理论体系，即习近平总书记关于教育的重要论述。为全面贯彻党的教育方针，坚持优先发展教育事业，坚持立德树人，增强学生文明素养、社会责任意识、实践本领，培养德智体美劳全面发展的社会主义建设者和接班人，《中华人民共和国国民经济和社会发展的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”。

“十四五”时期是山东开启新时代现代化强省建设新征程的关键时期，教育是实现现代化的基础，强省必先强教，2021年10月山东省人民政府制定并印发《山东省“十四五”教育事业发展规划的通知》（鲁政发〔2021〕16号），《通知》提出做强特色多样的普通高中教育，启动普通高中特色学校建设工作，布局建设一批依托国家规定课程，涵盖人文、社科、理工、艺体、科技等多个领域的特色高中，完善普通高中发展保障机制，所有普通高中实现办学条

件达标，统筹考虑高考综合改革背景下师资、校舍、设施设备资源，满足选课走班等教学需要。

为响应国家、省委、省政府要求，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”。

基于上述政策规定，山东省济南回民中学根据学校教育教学计划需求及学校发展规划，结合学校目前教学和办公情况，确定了包括教育教学设备购置、教育教学维修改造等在内的2024年改善办学条件类项目。

2. 项目主要内容

山东省济南回民中学2024年改善办学条件类项目分别为教育教学设备购置、教育教学维修改造等，实施期限为2024年1月1日-2024年12月31日，具体内容如下表所示：

序号	项目	具体项目	具体工作内容
1	教育教学设备购置	教学楼空调改造项目	对学校教学楼25台空调进行更换以及空调电缆线路改造，保障学校教学水平提升的同时，进一步优化学生学习环境
		购置办公家具项目	学校会议室家具陈旧，破损无法修复，购置新的会议室桌椅，消除安全隐患
		学校安全保障项目	增加消防规范化建设面积，同时更换消防泵房设备，安装系统及消防维保；对校园监控设备进行升级改造，保障学生在校安全
2	教育教学维修改造	监控系统及标准化考场改造提升项目	维护学校信息化设备运行；安装网络中心数据备份设备；通过对屏蔽仪、摄像头的购置安装完善标准化考场建设。

		操场整体改造提升项目	修整运动跑道及球类场地,铺设操场、主席台塑胶面层约6000平方米,保障学校基础设施完善的同时,提高学生的校园生活水平。
		零星维修支出项目	通过对学校水电暖及地下管线应急抢修,实验楼厕所开关更换,防水层维修,以及校园楼宇外墙老化破损修整等零星维修,保障学校教学水平,优化学生学习环境
3	质保金	2023年教育教学设备购置、教育教学维修改造质保金	用于支付2023年标准化广播系统升级改造、信息化设备运行维护、消防系统维保项目、功能室维修项目、校舍维修项目等改善办学条件类项目的质保金

3. 项目实施流程

2024年度改善办学条件类项目①主管部门为济南市教育局,主要按照年初预算安排、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。②项目实施单位为山东省济南回民中学,主要负责按照批准的专项资金使用计划和内容组织实施,由财务、总务、资产管理等多部门相互配合,并组成项目组,对项目的事项审批、资金使用、绩效考核等进行管理,确保项目按时完成,针对项目资金拨付,根据项目情况填写资金申请,并提交发票等项目资料,经学校财务部门及相关权限人员审核无误后支付项目资金。

4. 项目资金投入及使用情况

山东省济南市回民中学2024年改善办学条件类项目年初预算336.00万元;截至2024年12月31日,项目实际到位资金315.59万元,

资金到位率为93.93%，2024年累计支出项目资金315.59万元，资金支付率为100%。具体明细如下表：

金额单位：万元

序号	类别	项目名称	年初预算数	支出金额
1	教育教学设备购置	济南回民中学火灾报警系统项目	68.00	24.20
		济南回民中学校园监控系统升级改造项目		37.76
		济南回民中学通风和空调设备安装项目	33.49	29.98
		济南回民中学其他家具采购项目 A 包、B 包	18.00	17.93
2	教育教学维修改造	济南回民中学监控系统工程	45.00	40.19
		济南回民中学零星维修工程	14.08	13.75
		济南回民中学运动场改造工程项目	150.00	144.35
3	质保金	2023 年教育教学设备购置质保金	1.51	1.51
		2023 年教育教学维修改造质保金	5.92	5.92
合计			336.00	315.59

注：根据政府采购合同签订要求，部分项目质保金与一年后无息支付；故项目涉及相关资金存在跨年的情况，经沟通，年度预算系根据当年计划支付进度申请，故改善办学条件类项目虽合同审定额为332.52万元（含2023年质保金7.43万元），但根据合同约定2024年需支付金额为315.59万元（含2023年质保金7.43万元）。故本次项目实际投资额以支付节点金额为统计依据。

（二）项目绩效目标

1. 总体目标

山东省济南回民中学通过改善办学条件类项目的实施，保障学校教育教学工作的正常运转，及时消除校园安全隐患，促进学生的全面发展，提高教师及学校工作人员的积极性，提高学生及家长的满意度，提高学校教育影响力，优化教育资源，教育教学活动正常运转率达到100%，为师生提供良好的教学和学习环境，师生满意度达到90%以上。

2. 年度目标

根据学校教育教学计划需求及学校发展规划，2024年度实施学校改善办学条件类项目，通过购置25台教学楼空调等其他教育教学设备；维修改造运动场基础设施8处；购置办公家具，增加消防规范化建设面积，完善消防设备；维护完善学校监控系统，建设标准化考场；以及零星维修等保障校园安全，促进学校各项工作开展顺利，提高学校教育影响力，优化教育资源，教育教学活动正常运转率达到100%，教学设备的利用率达到100%，为师生提供良好的教学和学习环境，师生满意度达到90%以上。

3. 年度绩效指标

一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值
成本指标	经济成本	改善办学条件类总成本	≤ 336.00 万元
		分项成本-教育教学设备购置	≤ 121.00 万元
		分项成本-教育教学维修改造	≤ 215.00 万元
产出指标	数量指标	运动场修缮数量	≤ 8 处
		安装空调数量	=25 台
		保障学校教育教学正常运转率	100%
	质量指标	运动场改造验收达标率	100%
		安装空调验收达标率	100%
		保障学校教育教学运转服务验收合格率	100%
	时效指标	完成及时率	100%
效益指标	社会效益指标	采购设施设备使用率	100%
		学校环境改善	改善
	可持续发展影响指标	项目长效机制健全性	健全
满意度指标	服务对象满意度指标	在校师生知晓度	≥ 90%
		在校师生满意度	≥ 90%

二、绩效评价工作开展情况

（一）评价目的、评价对象和范围

1. 评价目的

根据设定的绩效目标，运用科学、合理的绩效评价指标、评价

标准和评价方法，对项目从决策、过程、产出、成本和效益五个方面进行客观、公正的综合评判，形成结论，发现决策和执行中的问题，提出改进管理的意见建议。通过对该项目的绩效评价，重点关注资金实际使用情况、评价项目产出和效果、发现项目实施过程中的困难，明确项目规划和实施中的不足，总结本项目实施过程中的经验，并提出改进的具体建议，为后续类似项目的开展积累充足的经验，推动学校教育教学的发展；并进一步加强项目管理，提高财政资金的使用效益，作为下一年度预算安排及执行调整、资金管理机制持续优化的重要参考，促进项目实施与预算有机融合。

2. 评价对象

本次评价对象系2024年山东省济南回民中学改善办学条件类项目，经与委托单位沟通后确定项目评价基准日为2024年12月31日。

3. 评价范围

本次绩效评价范围为2024年山东省济南回民中学改善办学条件类项目，项目预算金额336.00万元，对项目涉及的教育教学设备购置、教育教学维修改造和质保金缴纳等内容均进行现场评价。

4. 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）项目立项及实施过程中相关会议纪要、协议、活动通知及现场影像等相关资料。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等

1. 绩效评价原则

本次绩效评价主要采用了科学规范原则、绩效相关原则、政策相符原则、经济合理原则、依据充分原则、独立评价原则、回避原则、反馈原则、保密原则等相关评价原则。

2. 绩效评价指标体系

评价指标体系包括共性指标和个性指标，其中共性指标系根据《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）进行设置，个性指标由绩效评价组根据实施项目的实际情况，

参照现有评价办法，以共性为准，吸收、融合业务主管部门的绩效评价标准，在共性指标体系框架内进一步细化、调整设置。评价组在与委托方充分沟通后，结合项目特点和实际情况设置决策、过程、产出、成本、效益五项一级指标、十项二级指标、二十三项三级指标。具体指标设置、指标解释、指标明细和评分标准详见附件1。

3. 综合评价等级

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75～90分（含75分）为“良”；

综合得分在60～75分（含60分）为“合格”；

综合得分在60分以下为“不合格”。

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

4. 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）的规定结合项目实际情况，本次绩效评价方法主要采用比较法、因素分析法、公众评判法三种方式进行评价。

（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，且评价组获取项目立项、实际完成过程性资料、资金拨付情况明细表等相关统计数据，通过比较了解分析项目情况及预算情况等。

（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。即明确项目实施是否能够保障学校教育教学秩序、提高学生在校生活水平、提高教职工工作积极性和教育教学水平等。

（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；另一方面对项目现场进行实地勘察，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。

5. 评价标准

本次评价是在济南市财政局《关于印发〈济南市项目支出重点绩效评价管理办法〉的通知》（济财绩〔2021〕2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。

（三）评价组织实施与评价方法

1. 评价工作组人员及分工

我单位根据委托单位即山东省济南回民中学要求及项目情况成立评价组。评价组主要包含项目主评人、项目组成员、绩效评价专

家等，由项目负责人直接负责调配人员、方案审核、进度协调、质量监督，由项目组长具体实施现场评价，并与项目主管部门沟通等工作。评价组在主评人的直接领导下开展绩效评价工作，且评价团队成员由富有多年绩效评价经验的项目经理、助理组成。项目具体人员安排如下：

序号	姓名	专业	职称	在本项目拟任职务
1	卢凤岭	会计	注册会计师	项目主评人
2	杨旭	审计	初级会计师	项目组长
3	田亚茹	会计	初级会计师	项目成员
4	王华振	学校财务	高级会计师	外聘专家
5	张志红	财政、绩效评价	教授	外聘专家

2. 评价时间及主要工作进程安排

根据第三方绩效评价组织实施工作流程及山东省济南回民中学的相关要求，将评价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。项目的具体工作计划如下：

阶段安排	工作内容		参与方
准备阶段	制定工作方案：评价组了解项目情况，制定评价工作方案，明确工作要求，确定评价组成员		项目评价、被评价机构
	收集资料：向被评价单位明确评价时间安排、需要配合的工作，同时收集、整理、汇总评价资料，了解各项目情况		项目评价、被评价机构
	编写相关文本、准备资料	首轮提交文本及资料：1. 被评价单位提交绩效资料；2. 被评价单位按照资料清单要求准备相关资料，提交评价组	项目评价、被评价机构
		修改文本及补充资料：评价组对资料进行审核，提出补充修改意见	项目评价、被评价机构
		确定最终版文本及资料：被评价单位按照补充修改意见完善资料，将终版资料提交评价组，并签署资料确认单	项目评价、被评价机构
	整理、分析资料：评价组对所收集的资料进行整理、分析，就有关问题与被评价单位核实		项目评价、被评价机构
	组建专家组并培训：遴选相关业务、财务评价专家，组建评价专家组，并对工作人员和专家进行培训		项目评价、被评价机构

实施评价阶段	制定项目评价指标体系：评价组设计评分规则、专家评分意见表等文本资料，并与专家组、被评价单位共同细化评价指标，明确指标权重和评价标准，制定单位整体支出绩效评价实施方案，并报送委托方审核	项目评价、被评价机构
	专家现场评价：将被评价单位资料提交专家通过资料熟悉被评价单位情况，在此基础上开展现场评价会议，核实项目执行情况，出具现场评价意见	项目评价、被评价机构
	汇总意见：评价组在现场评价的基础上，对被评价单位的总体执行情况和经费使用情况进行整体评价，综合汇总管理、业务、财政财务专家评价意见	项目评价、被评价机构
成果形成体系	撰写与审核报告：评价组撰写被评价单位的绩效评价报告，绩效评价报告经所内三级审核后，送交委托方审核	项目评价、被评价机构
	报送报告和资料：评价组向委托方报送绩效评价研究工作报告，对被评价单位评价过程中收集及形成的各种资料根据财资处的要求进行编辑整理，形成资料手册后报送财资处进行归档	项目评价、被评价机构

三、评价结论及分析

（一）综合评价结论

根据评价结果，项目评价得分96.26分，评级为“优”。决策、产出、成本及效益指标得分率在90%以上。具体情况如下表所示：

一级指标	分值	得分	得分率
决策	17	17	100.00%
过程	23	19.26	83.74%
成本	4	4	100.00%
产出	26	26	100.00%
效益	30	30	100.00%
合计	100	96.26	96.26%

（二）指标分析

1. 决策指标分析

该一级指标满分17分，得分17分，得分率为100.00%。包括三个二级指标、五项三级指标，指标得分情况具体如下表所示：

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分	得分率
决策	17	项目立项	6	立项依据充分性	3	3	100.00%
				立项程序规范性	3	3	100.00%
		小计				6	6

		绩效目标	6	绩效目标合理性	3	3	100.00%
				绩效指标明确性	3	3	100.00%
		小计			6	6	100.00%
		资金投入	5	预算编制科学性	5	5	100.00%
		小计			5	5	100.00%
合计					17	17	100.00%

（1）项目立项（总分6分，得分6分）

为深入贯彻党的二十大精神，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，坚持党对教育工作的全面领导，坚持以人民为中心的发展思想，同时根据《山东省“十四五”教育事业发展规划》《济南市国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标纲要》《济南市人民政府关于印发〈济南市“十四五”教育事业发展规划的通知〉》《山东省普通中小学校办学条件标准》等要求，结合目前学校办学条件和育人环境的情况，确定了包括教育教学设备购置、教育教学维修改造等在内的2024年度改善办学条件类项目。该项目以年初预算申报的方式申请项目资金并取得相关批复，确定项目实施；同时，学校对2024年学校改善办学条件类项目进行了项目推进会议议程，明确项目实施必要性等，项目与学校职责范围相符，适应学校的年度工作计划。根据评分标准，该指标得满分。

（2）绩效目标（总分6分，得分6分）

山东省济南回民中学针对本项目制定“操场维修面积 $\leq 6000\text{m}^2$ 、工程验收合格率、设备购置及时率”等的年度绩效目标，项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，且相关绩效目标与预算投资额及实际内容相匹配。根据评分标准，该指标得满分。

山东省济南回民中学改善办学条件类项目设置了包括成本、数量、质量、时效、社会效益、可持续影响和满意度指标，指标设置基本完整规范，均能细化量化，且与项目目标任务数或计划数相对

应。根据评分标准，该指标得满分。

(3) 资金投入（总分5分，得分5分）

山东省济南回民中学将2024年度改善办学条件类项目336万元，列入2024年度预算计划，以年初预算的形式申报项目资金，并列入一般公共预算资金。根据提供的《山东省济南回民中学2024年部门预算编制说明》《2024年度项目绩效目标申报表》相关预算项目支出金额测算表明确，该项目资金使用方向共分2个大类，分别为教育教学设备购置、教育教学维修改造；且各子项目资金涉及工作内容及相关支出情况均有较清晰表述，根据评分标准，该指标得满分。

2. 过程指标分析

该一级指标满分23分，得分19.26分，得分率为83.74%，包括两项二级指标、五项三级指标。指标得分情况如下表所示：

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分	得分率	
过程	23	资金管理	13	资金到位率	4	3.76	94.00%	
				预算执行率	3	3	100.00%	
				资金使用合规性	6	5	83.33%	
		小计				13	11.76	90.46%
		组织实施	10	项目管理制度健全性	4	3	75.00%	
				项目制度执行规范性和有效性	6	4.5	75.00%	
		小计				10	7.5	75.00%
合计					23	19.26	83.74%	

(1) 资金管理（总分13分，得分11.76分）

根据山东省济南回民中学提供的2024年度《项目绩效目标申报表》、项目专项明细表等资料，2024年度学校改善办学条件类项目整体预算总额为336.00万元。截至2024年12月31日，共收到并支付

项目资金合计315.59万元，用于教育教学设备购置、教育教学维修改造和质保金支付，项目资金到位率为93.93%，预算执行率为100%。另外，济南回民中学制定了《山东省济南回民中学专项资金管理制度》《山东省济南回民中学政府采购内部控制制度》等，相关制度中对专项资金的编制与批复、专项资金的预算执行、专项资金的使用、管理与专项资金的监督控制等均进行了明确规定。经评价组查阅相关资金支出凭证及原始单据，资金拨付审批程序完备且符合相关制度规定，未发现存在截留、挤占、挪用、虚列支出的情况。

但评价发现，一是截至2024年12月31日项目资金到位率为93.93%。二是经查阅《山东省济南回民中学2024年部门预算编制说明》，明确项目336万元资金涵盖建设传达室车辆识别及一键报警系统以及购置机器人大赛比赛用机器人3个，但梳理相关资料，该项目未实施进行；且空调改造计划购置3P空调25台，实际购置3P空调29台，实际购置多于计划购置数量，上述情况导致实际实施较计划存在一定差异。综上，根据评分标准，该指标扣1.24分。

（2）组织实施（总分10分，得分7.5分）

项目管理制度健全性方面，山东省济南回民中学具有较为清晰、明确、可操作性强的业务管理制度，如《山东省济南回民中学专项资金管理制度》《山东省济南回民中学政府采购内部控制制度》《档案管理制度》等，财务和业务管理制度合法、合规。但经评价组评价发现，山东省济南回民中学的项目管理办法完整性较弱，未对项目立项、组织实施、调整、执行等过程作出具体规定。根据评分标准，该要素扣1分。

项目制度执行规范性和有效性方面，项目实施过程中，各部门

根据年初工作计划按照各部门职责范围开展日常任务性工作；项目实施过程产生的相关合同或协议、采购计划、项目竣工验收证书等成果性资料均由各任务相应负责部门自行保管；但经查看相关合同以及相关支付凭证以及明细账，发现济南回民中学存在未严格按照合同约定付款的情况，即所有合同中均约定“合同签订生效并具备实施条件后，供应商进场施工，采购人申请财政专项资金到位后支付合同总金额的 30%；安装施工验收合格后，经审计部门审计完成，采购人向供应商支付到结算审计审定值的 90%。供应商完成设备维修和保养服务向采购人提供维保竣工资料，验收合格后，采购人向供应商支付合同金额的 10%。”但付款时多为一次性支付至 90%。根据评分标准，该要素扣 1.5 分。

3. 成本指标分析

成本一级指标满分4分，得分4分，得分率为100.00%。包含一项二级指标、两项三级指标。指标得分情况如下表所示。

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分	得分率
成本	4 分	经济成本	4	改善办学条件类总成本	2	2	100.00%
				分项成本-教育教学设备购置	1	1	100.00%
				分项成本-教育教学维修改造	1	1	100.00%
		合计			4	4	100.00%

（1）成本分析

经评价，项目的实际成本与工作内容的匹配程度较高，项目总体成本控制较好，资金使用基本符合专项资金使用范围。根据学校提供的《项目绩效申报表》该项目计划投资额为 336.00 万元，项目资金按照使用方向及实施内容主要用于教育教学设备购置 121 万

元、教育教学维修改造 215 万元，截至 2024 年 12 月 31 日该项目累计支出 315.59 万元，其中教育教学设备购置项目 111.38 万元，教育教学维修改造 204.21 万元，实际成本未超过年度预算计划。经延伸至评价日，2025 年支付质保金后，改善办学条件类项目累计支出 332.52 万元。济南回民中学在项目实施过程中采取了如政府采购、工程结算、组织验收管理等措施，项目实际成本较预算金额差异控制在 $\pm 5\%$ 以内，根据评分标准，该要素不扣分。

（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，完成学校火灾报警系统、监控系统的升级改造，通风和空调设备安装等内容，按照合同约定支付合同款项，充分完成预定的“教育教学活动正常运转率达到 100%，教学设备的利用率达到 100%，为师生提供良好的教学和学习环境，师生满意度达到 90% 以上等。更好地服务全校师生，改善学校师生日常教育教学环境。”的年度绩效的目标。

二是财政部门安排 80% 的预算资金，预计将减少 67.20 万元支出，按照项目优先级排序，结合学校发展需求及学校教育教学维修改造及设备购置规模，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 168 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学校如监控、消防等改造升级工程必须实施。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 2025 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，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

项目产出一级指标满分26分，得分26分，得分率为100%。包含三项二级指标、九项三级指标。指标得分情况如下表所示。

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分	得分率	
项目产出	26	产出数量	12	运动场修缮数量	4	4	100.00%	
				安装空调数量	4	4	100.00%	
				保障学校教育教学正常运转率	4	4	100.00%	
		小计				12	12	100.00%
		产出质量	9	运动场改造验收达标率	3	3	100.00%	
				安装空调验收达标率	3	3	100.00%	
				保障学校教育教学运转服务验收合格率	3	3	100.00%	
		小计				9	9	100.00%
		产出时效	5	完成及时率	5	5	100.00%	

		小计	5	5	100.00%
		合计	26	26	100.00%

（1）产出数量（总分12分，得分12分）

经查阅项目资料，山东省济南回民中学2024年改善办学条件类项目包括教学楼空调改造项目、操场整体改造提升项目等，其中空调改造计划购置3P空调25台，实际购置3P空调29台，并在此基础上进行空调电缆线路改造；计划修缮操场基础设施8处，经现场勘查，实际修整跑道及球类场地、体育设施场地、文化墙等8处；同时，2024年度购买会议室桌椅、消防设施，提升学校安全保障水平，另外对标准化考场进行改造提升，对学校水电暖及地下管线应急抢修，实验楼厕所开关更换，防水层维修，以及校园楼宇外墙老化破损需要修整等零星维修支出，保障学校教育教学工作正常开展，当年度未影响学校正常教育教学工作开展，日常教育教学工作正常运转率达到100%。

（2）产出质量（总分9分，得分9分）

经查阅项目合同、政府采购履约验收书、项目绩效目标自评表以及现场勘察等项目资料，学校操场改造修缮、购置安装教学楼空调、标准化考场改造提升等项目均按照要求完成，并取得采购单位签字盖章的政府采购履约验收书，未发现任何质量问题，验收合格率为100%，根据评分标准，该要素不扣分。

（3）产出时效（总分5分，得分5分）

经评价组查阅项目合同、政府采购履约验收单等相关资料，山东省济南市回民中学改善办学条件类项目中的设备购置类项目和教学楼及操场改造修缮类项目，均按合同签订的时间完成，未发生不

按时完成的情况。根据评分标准，该项指标得满分。

5. 效益指标分析

项目绩效一级指标满分30分，得分30分，得分率为100%。包含一项二级指标、五项三级指标。指标得分情况如下表所示：

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分	得分率	
项目效益	30	社会效益	10	采购设施设备使用率	5	5	100.00%	
				学校环境改善	5	5	100.00%	
		小计				10	10	100.00%
		可持续影响	10	项目长效机制的健全性	10	10	100.00%	
		小计				10	10	100.00%
		社会满意度	10	老师、学生、家长对项目的知晓度（%）	5	5	100.00%	
				项目涉及老师、学生对保障项目的满意度（%）	5	5	100.00%	
		小计				10	10	100.00%
		合计					30	30

（1）社会效益（总分10分，得分10分）

经现场评价、查阅相关资料及网络检索，通过改善办学条件类项目的实施，学校2024年未发生重大安全事故，全年学校教育教学活动正常开展，未发生因项目原因导致的教育教学活动停滞或延期情况，学校正常运转率100%。学校教学楼空调更换、学校会议室家具换新、操场整体改造提升以及零星维修等修缮工程完成后校园环境得到改善。且项目购置各教育教学设备均已通过验收，并投入使用，项目实施过程中未出现有责投诉的情况，相关设备设施使用率为100%。根据评分标准，该指标得满分。

（2）可持续影响（总分10分，得分10分）

根据山东省济南回民中学提供的相关资料，学校改善办学条件类项目实施由各个部门共同协作完成，项目人员保障充足且分工明确；为保障项目的实施，学校制定了包括《山东省济南回民中学政府采购内部控制制度》《山东省济南回民中学专项资金管理制度》《档案管理制度》等在内的项目及资金管理制度，制度的完善可有效保障和指导项目实施有据可依，项目长效机制健全。综上，根据评分标准，该指标得满分。

（3）社会满意度（满分10分，得分10分）

通过与委托单位沟通，为充分了解项目所涉群体满意度，本次山东省济南回民中学2024年改善办学条件类项目从项目涉及师生对项目的知晓度、项目实施内容的满意度方面进行了问卷调查。评价组对收回的130份有效问卷进行分析汇总，确定在校师生对项目知悉度为95.52%；对项目整体的综合满意度为96.05%。（具体分析详见后附满意度分析表）

四、项目实施成效

（一）主要成效

2024年度山东省济南回民中学通过安装火灾报警系统，消防规范化建设，校园监控系统升级，保障校园安全，以及对校园内各区域进行换新修整、秩序维护等工作；且根据学校教学需求，购置办公家具、教学设备等，优化了办学条件，全力打造安全适宜的教育教学环境满足了新时代教育发展需求。通过开展改善办学条件类项目，有效消除校园安全隐患，确保2024年度学校未发生重大安全事故，提高学校教育影响力，优化教育资源，教育教学活动正常运转率达到100%，教学设施的利用率达到100%，为师生提供良好的教学

和学习环境，师生满意度达到90%以上。

（二）经验做法

山东省济南回民中学在实施过程中针对涉及第三方服务、采购等方面，均进行前期调研，并通过招投标等方式确定供应商，使项目资金得到有效节约与控制，在不断探索和创新管理的基础上，进一步提高资金使用效果。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、发现的主要问题及原因分析

经评价，山东省济南回民中学虽在项目实施过程中依据《山东省济南回民中学政府采购内部控制制度》《山东省济南回民中学专项资金管理制度》《档案管理制度》等对专项项目资金进行管理，但项目管理制度的完整性较弱，未根据项目情况制定包含项目立项、组织实施等过程作出具体规定的项目实施方案，且在项目实施过程中实际与计划存在偏差时，未能明确调整程序等，组织实施过程需进一步规范。

六、相关建议

建议济南回民中学规范项目实施过程，加强制度执行，进一步提高项目管理制度的完整性，针对改善办学条件类项目立项、组织实施等过程中学校各部门的职责作出具体规定，厘清项目各环节责任归属，同时细化项目的实施、审核、监督流程，使项目运行过程清晰明确，对改善办学条件类项目实施起到指导作用。