

2024年度
山东省济南市南中学决算

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7个职能科室，分别是：办公室、组织人事部、党群工作部、教学管理部、学生发展部、后勤保障部、安全保卫部。

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：山东省济南市南中学

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	5,532.07	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	0.00	五、教育支出	36	5,015.35
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	247.58
	9		九、卫生健康支出	40	269.13
	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	5,532.07	本年支出合计	58	5,532.07
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	5,532.07	总计	62	5,532.07

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：山东省济南市南中学

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	5, 532. 07	5, 532. 07	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
205	教育支出	5, 015. 35	5, 015. 35	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
20502	普通教育	4, 140. 97	4, 140. 97	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2050204	高中教育	4, 140. 97	4, 140. 97	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
20509	教育费附加安排的支出	445. 27	445. 27	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2050999	其他教育费附加安排的支出	445. 27	445. 27	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
20599	其他教育支出	429. 11	429. 11	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2059999	其他教育支出	429. 11	429. 11	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
208	社会保障和就业支出	247. 58	247. 58	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
20805	行政事业单位养老支出	247. 58	247. 58	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2080502	事业单位离退休	80. 65	80. 65	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	166. 94	166. 94	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
210	卫生健康支出	269. 13	269. 13	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
21011	行政事业单位医疗	269. 13	269. 13	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2101102	事业单位医疗	269. 13	269. 13	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：山东省济南市南中学

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	5, 532. 07	4, 342. 42	1, 189. 65	0. 00	0. 00	0. 00
205	教育支出	5, 015. 35	3, 825. 71	1, 189. 65	0. 00	0. 00	0. 00
20502	普通教育	4, 140. 97	3, 396. 59	744. 38	0. 00	0. 00	0. 00
2050204	高中教育	4, 140. 97	3, 396. 59	744. 38	0. 00	0. 00	0. 00
20509	教育费附加安排的支出	445. 27	0. 00	445. 27	0. 00	0. 00	0. 00
2050999	其他教育费附加安排的支出	445. 27	0. 00	445. 27	0. 00	0. 00	0. 00
20599	其他教育支出	429. 11	429. 11	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2059999	其他教育支出	429. 11	429. 11	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
208	社会保障和就业支出	247. 58	247. 58	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
20805	行政事业单位养老支出	247. 58	247. 58	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2080502	事业单位离退休	80. 65	80. 65	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	166. 94	166. 94	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
210	卫生健康支出	269. 13	269. 13	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
21011	行政事业单位医疗	269. 13	269. 13	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2101102	事业单位医疗	269. 13	269. 13	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：山东省济南市南中学

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	5,532.07	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	5,015.35	5,015.35	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	247.58	247.58	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	269.13	269.13	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	5,532.07	本年支出合计	59	5,532.07	5,532.07	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	5,532.07	总计	64	5,532.07	5,532.07	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
金额单位：万元

单位：山东省济南市南中学

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	5,532.07	4,342.42	1,189.65
205	教育支出	5,015.35	3,825.71	1,189.65
20502	普通教育	4,140.97	3,396.59	744.38
2050204	高中教育	4,140.97	3,396.59	744.38
20509	教育费附加安排的支出	445.27	0.00	445.27
2050999	其他教育费附加安排的支出	445.27	0.00	445.27
20599	其他教育支出	429.11	429.11	0.00
2059999	其他教育支出	429.11	429.11	0.00
208	社会保障和就业支出	247.58	247.58	0.00
20805	行政事业单位养老支出	247.58	247.58	0.00
2080502	事业单位离退休	80.65	80.65	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	166.94	166.94	0.00
210	卫生健康支出	269.13	269.13	0.00
21011	行政事业单位医疗	269.13	269.13	0.00
2101102	事业单位医疗	269.13	269.13	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：山东省济南市南中学

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	4,070.94	302	商品和服务支出	176.39	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	789.30	30201	办公费	9.19	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	1,500.54	30202	印刷费	14.21	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.00	30703	国内债务发行费用	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00
30107	绩效工资	730.20	30205	水费	0.00	310	资本性支出	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	333.87	30206	电费	0.52	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	166.94	30207	邮电费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	269.13	30208	取暖费	4.24	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	77.00	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障缴费	16.49	30211	差旅费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	264.48	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	1.93	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	95.09	30215	会议费	0.00	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	78.95	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	16.14	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	36.11	312	对企业补助	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	28.65	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	2.00	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00	31204	费用补贴	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	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	2.55	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		4,166.03	公用经费合计					176.39

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：山东省济南市南中学

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：山东省济南市南中学

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：山东省济南市南中学

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
2.00	0.00	2.00	0.00	2.00	0.00	2.00	0.00	2.00	0.00	2.00	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5,532.07万元。与2023年相比，收、支总计各减少68.45万元，下降1.22%。主要是2024年部分未支付的物业管理费转下年支付。

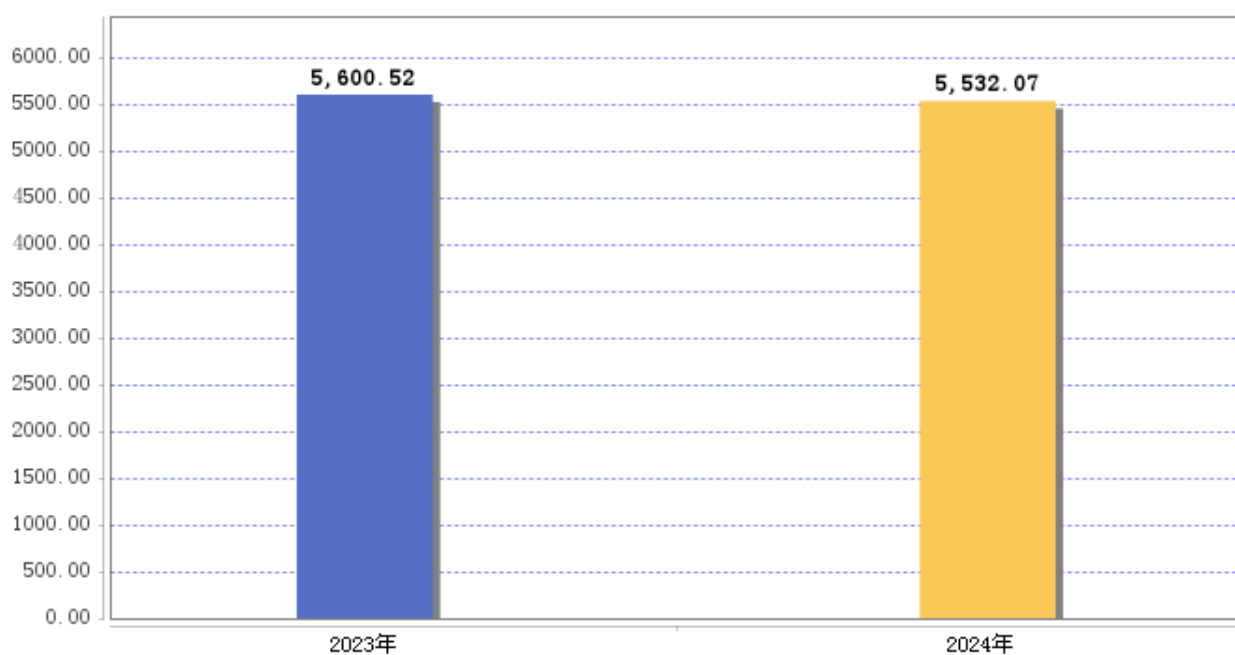


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

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5,532.07万元，其中：财政拨款收入5,532.07万元，占100%。



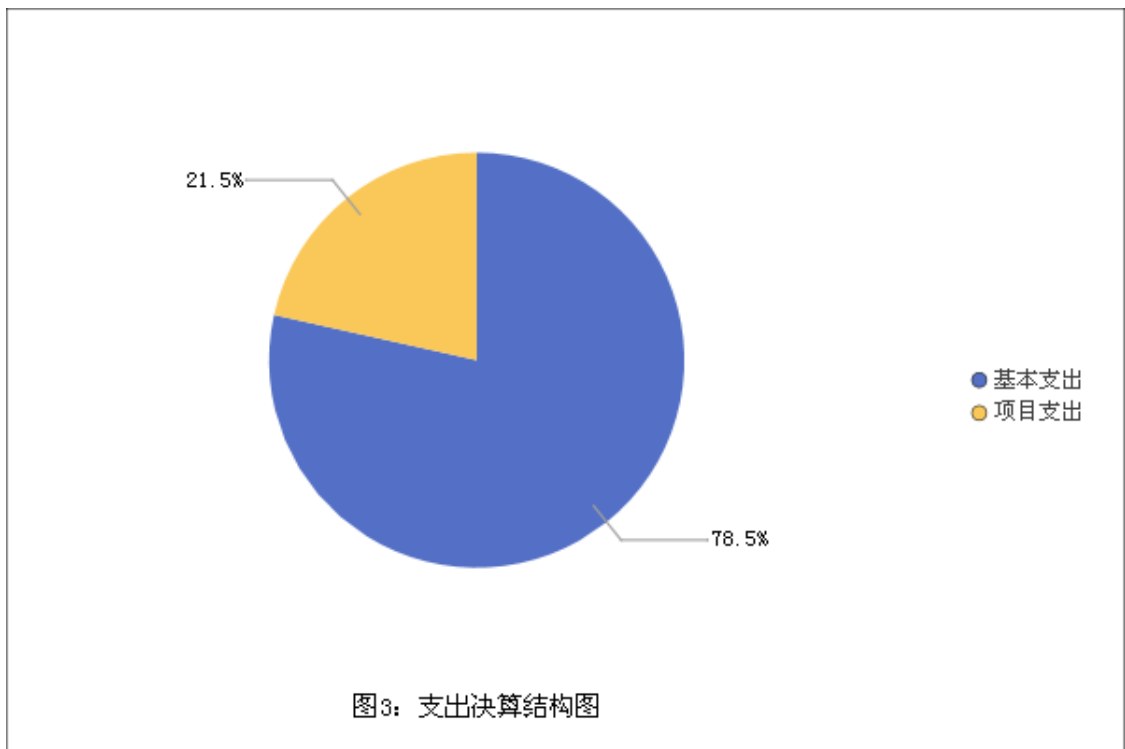
（二）收入决算具体情况

- 1、财政拨款收入5,532.07万元。与2023年度相比，减少68.45万元，下降1.22%。主要是2024年部分未支付的物业管理费转下年支付。
- 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0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。
- 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5,532.07万元，其中：基本支出4,342.42万元，占78.5%；项目支出1,189.65万元，占21.5%。



（二）支出决算具体情况

1、基本支出4,342.42万元。与2023年度相比，减少347.74万元，下降7.41%。主要是保障机制类、校医配备资金在2023年属于基本支出核算，在2024年核算口径为项目支出，因此导致基本支出减少。

2、项目支出1,189.65万元。与2023年度相比，增加279.29万元，增长30.68%。主要是保障机制类、校医配备资金在2023年属于基本支出核算，在2024年核算口径为项目支出，因此导致2024年项目支出增多。

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5,532.07万元。与2023年相比，财政

拨款收、支总计各减少68.45万元，下降1.22%。主要是2024年部分未支付的物业管理费转下年支付。

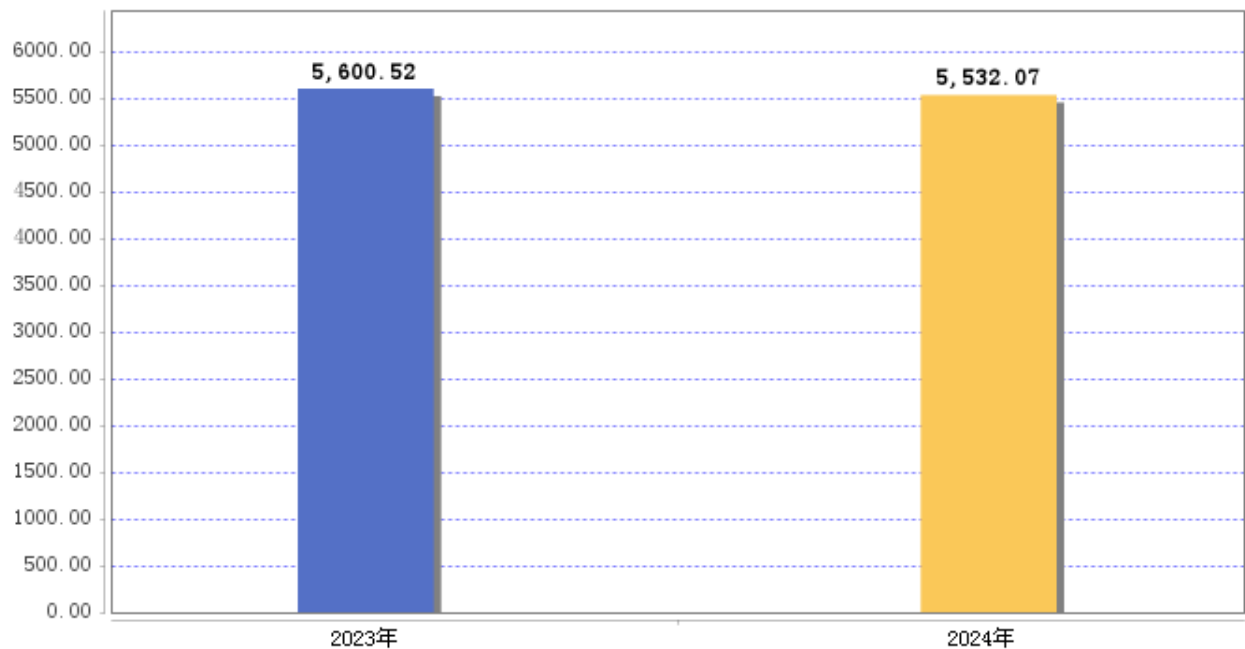


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

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5,532.07万元，占本年支出合计的100%。与2023年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少68.45万元，下降1.22%。主要是2024年部分未支付的物业管理费转下年支付。

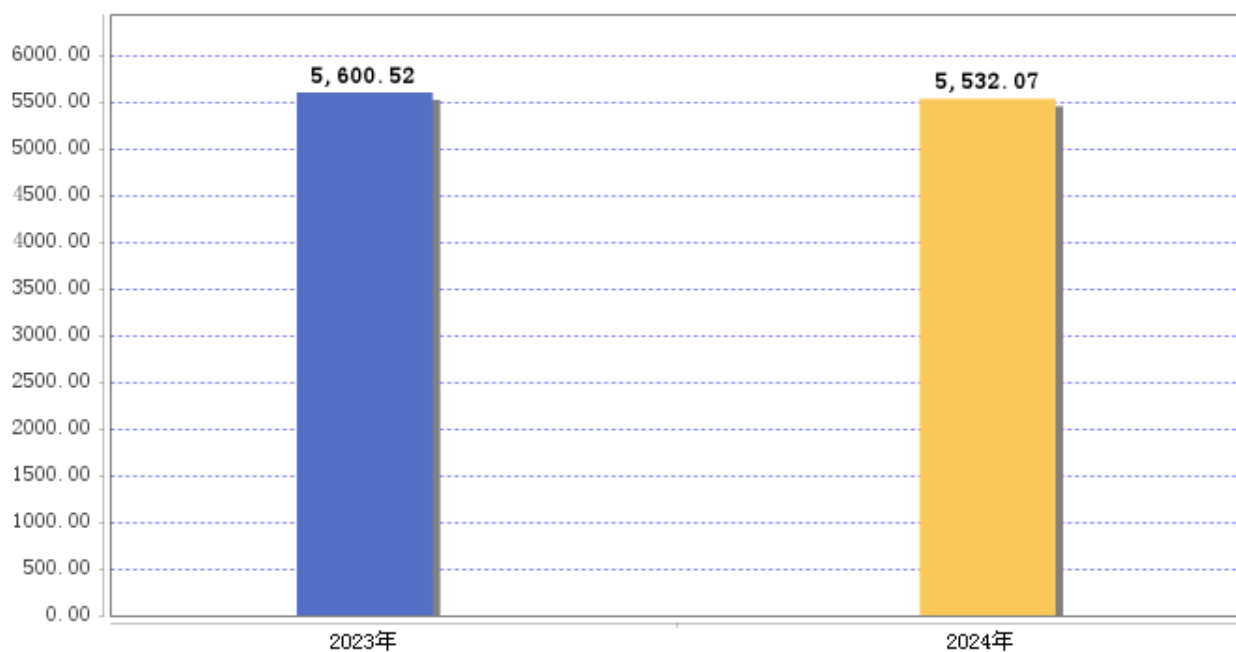
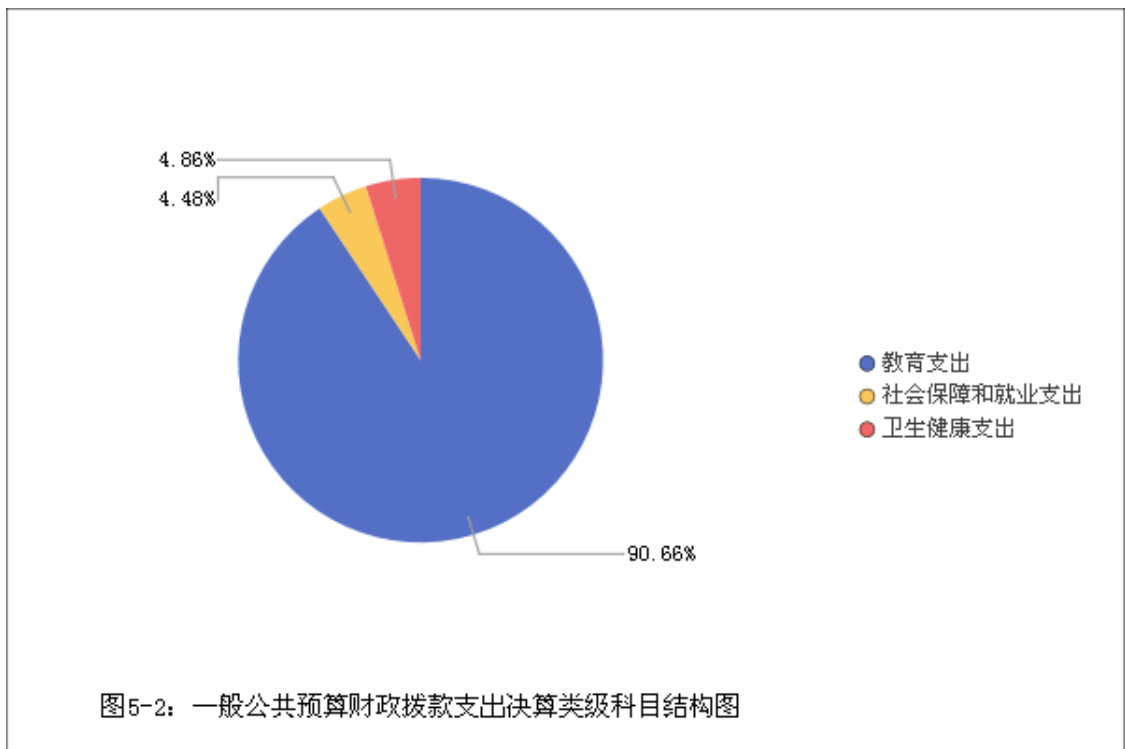


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

（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5,532.07万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出5,015.35万元，占90.66%；社会保障和就业支出（类）支出247.58万元，占4.48%；卫生健康支出（类）支出269.13万元，占4.86%。



（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5,264.35万元，支出决算数为5,532.07万元，完成年初预算数的105.09%。决算数大于年初预算数，主要原因是2024年新教师入职以及职称调整使人员经费较上年增加、以及2023年年中下达“2023年高质量发展综合绩效考核奖”“中小学校教育教学绩效管理工资”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4,001.07万元，支出决算数为4,140.97万元，完成年初预算的103.5%。决算数大于年初预算数，主要原因是2024年新教师入职以及职称调整使人员经费较上年增加、以及2024年年中下达“2023年高质量发展综合绩效考核奖”等资金。

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450万元，支出决算数为445.27万元，完成年初预算的98.95%。决算数小于年初预算数，主要原因是2024年教育教学设备购置

项目和教育教学维修改造项目，在政府采购过程中节约部分资金。

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320.45万元，支出决算数为429.11万元，完成年初预算的133.91%。决算数大于年初预算数，主要原因是2024年年中下达“中小学校教育绩效管理工资”。

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71.5万元，支出决算数为80.65万元，完成年初预算的112.8%。决算数大于年初预算数，主要原因是2024年新增退休人员。

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160.23万元，支出决算数为166.94万元，完成年初预算的104.19%。决算数大于年初预算数，主要原因是2024年新教师入职以及职称调整。

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261.1万元，支出决算数为269.13万元，完成年初预算的103.08%。决算数大于年初预算数，主要原因是2024年新教师入职以及职称调整。

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4,342.42万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费4,166.03万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费、生活补助等。

公用经费176.39万元，主要包括：办公费、印刷费、电费、取暖费、物

业管理费、维修（护）费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、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

2024年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数为2万元，支出决算数为2万元，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2万元，支出决算数为2万元，完成全年预算数的100%。决算数与全年预算数基本持平。其中：

公务用车购置费支出0万元，2024年山东省济南市南中学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2万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费等支出。截至2024年12月31日，山东省济南市南中学单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为1辆。

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

待0批次、0人次。

十、机关运行经费支出说明

本单位无财政拨款安排的机关运行经费支出。

十一、政府采购支出说明

2024年度政府采购支出总额993.33万元，其中：政府采购货物支出186.13万元、政府采购工程支出603.2万元、政府采购服务支出204万元。授予中小企业合同金额991.33万元，占政府采购支出总额的99.8%，其中：授予小微企业合同金额991.33万元，占政府采购支出总额的99.8%。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99%。

十二、国有资产占用情况说明

截至2024年12月31日，本单位共有车辆1辆，其中，符合规定领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车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1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5个，涉及预算资金1416.25万元，占单位预算项目支出总额的100%。

组织对“改善办学条件类”一个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金872万元。

（二）市级预算项目绩效自评结果。山东省济南市南中学2024年度市级预算项目绩效自评的5个项目中，4个项目自评等级为“优”，1个项目自评等级为“良”。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，所有预算项目均已完工验收，固定资产入库并且已经运行使用，项目实施有效，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，保障了教育教学工作正常开展，改善了学生在校生活条件，基本完成了年初预算绩效管理目标，但也存在个别项目的目标值设置不合理，前期调研严谨细致性有待提高等问题等问题。

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”“改善办学条件类”等5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97.82分。全年预算数为372万元，执行数为291万元，完成预算的78.23%。项目绩效目标完成情况：通过保障机制类项目的实施，促进了我校教育教学工作的正常运转，有效保障了学校安全运转及校园正常运行，为在校师生提供了良好的教育教学环境，取暖保障校舍面积达66858m²，最终在校教职工及学生满意度达到95%以上。

2. 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99.89分。全年预算数为872万元，执行数为862.65万元，完成预算的98.93%。项目绩效目标完成情况：通过改善办学条件类项目的实施，我校购置学生公寓床624张、公寓淋浴房154套，维修改造面积17000m²，实现了学生学习生活效率提高，提升了在校师生的学习生活幸福感，保障了学校教育教学工作有序开展，项目的实施使师生及家长的综合满意度达到96%。

3. 济南市直属中小学校校医配备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88分。全年预算数为36万元，执行数为36万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：通过校医资金的配备，有效保障了学校卫生保健工作，安排配备专业卫生技术人员3名，校医及时到岗，维护学校师生安全健康，提升校医服务质量，建立健全学校卫生健康管理制和跨部门沟通协调机制，使师生满意度达到90%以上。通过开展2024年重点项目自评工作，我校预算数为36万的“济南市直属中小学校校医配备资金”项目评价等级为“良”，项目存在的主要问题是项目完成情况与绩效目标存在差异的情况。

4. 市直学校班主任延时服务绩效工资项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为98分。全年预算数为41.01万元，执行数为41.01万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：我校班主任延时服务费已按计划全部发放完毕，保障48个班级延时服务工作顺利进行，资金准确及时发放，师生满意度非常满意。我校将根据2024年重点项目自评结果，一是提高项目预算执行率，严格按照项目进度及时申请项目资金，督促已完成验收的项目完善资金支付手续，提高预算执行率；二是针对未完成的各项指标客观查找分析未完成原因，在以后项目实施过程中加强前期调研论证，全面考虑各种因素的影响，将依据年度招生计划、学生流动趋势纳入调研内容，准确估计学生人数。同时，实施校医岗位编制的弹性配置方案，确保生医比指标体系的持续达标。加强学校因病因事缺课平台宣传力度，优化平台功能，使平台软件的使用更便捷高效。从而保障项目各项指标的完成度及效益效果实现。

5. 市直学校班主任延时服务绩效工资项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为100分。全年预算数为95.24万元，执行数为

95.24万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：通过项目的实施，我校班主任费和延时服务费已按计划全部发放完毕，保障48个班级延时服务工作顺利进行，资金准确及时发放，提高了教职工工作积极性。项目的实施师生综合满意度达到97.75%。

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“96.96”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

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	山东省济南市南中学	中小学教育教学管理绩效工资	100.00%	99.00
2	山东省济南市南中学	保障机制类	78.23%	97.82
3	山东省济南市南中学	市直学校班主任延时服务绩效工资	100.00%	98.00
4	山东省济南市南中学	济南市直属中小学校校医配备资金	100.00%	88.00
5	山东省济南市南中学	改善办学条件类	98.93%	99.89

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	山东省济南市南中学		
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	372	372	291	10	78.23%	7.82
		其中：当年财政拨款	372	372	291			
		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			
		根据学校教育教学计划需求及学校发展规划，结合我校目前教学和办公情况，为了维护学校正常的教育教学秩序、提高学生在校的学习生活水平、提高教职工办公效率和教育教学水平，改善办学条件，杜绝安全隐患，为师生提供良好的教学和学习环境。2024年保障供暖面积66858平方米，冬季暖气供应温度达标、及时，满足教育教学用电需求，促进教育教学工作的正常运转，无重大安全事件，无师生有责投诉，使师生满意度达到95%及以上、家长满意度达到95%及以上，提高学校教育影响力，优化教育资源，使学生学有所成，融入社会主流。			通过保障机制类项目的实施，促进了我校教育教学工作的正常运转，有效保障了学校安全运转及校园正常运行，为在校师生提供了良好的教育教学环境，取暖保障校舍面积达66858m²，最终在校教职工及学生满意度达到95%以上。			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	总成本	≤372万元	291万元	4	4	
			办公费支出标准	≤238.5万元	204万元	2	2	
			取暖费支出标准	≤133.5万元	87万元	2	2	
			生均公用经费单位成本	≤0.15万元/人/年	0.15万元/人/年	2	2	

年度绩效指标	产出指标	数量指标	取暖保障校舍面积	<70000m²	66858m²	10	10	
		质量指标	校园运行维护标准达标率	≥95%	98%	10	10	
			校舍温度达标率	≥95%	98%	10	10	
		时效指标	响应师生需求的及时率	=100%	100%	10	10	
	效益指标	社会效益指标	校园安全运行率	=100%	100%	10	10	
			师生有责投诉数	=0起	0	10	10	
		可持续发展影响指标	项目后期维护计划及运行是否得到保障	保障	保障	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	≥95%	97%	5	5	
			学生家长满意度	≥95%	97.50%	5	5	
	总分			97.82				
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		市直学校班主任延时服务绩效工资						
主管部门		济南市教育局			实施单位	山东省济南市南中学		
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	41.01	41.01	10	100.00%	10
		其中：当年财政拨款	0	41.01	41.01			
		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			
		我校为普通高中，项目资金主要保障学校46个班级，2400余名学生的班主任工作及课后延时服务顺利开展，提高教职工工作积极性，保障教育教学工作高效开展，确保自助学金安全及时发放。			我校班主任延时服务费已按计划全部发放完毕，保障48个班级延时服务工作顺利进行，资金准确及时发放，师生满意度非常满意。			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	总成本	≤41.02万元	41.02万元	4	4	
			班主任绩效单位成本	≤0.1万元/班/月	0.1万元/班/月	3	3	
			延时服务绩效单位成本	≤0.032万元/生/年	0.032万元/生/年	3	3	
	产出指标	数量指标	保障班级数	=46个	48个	10	8	年初指标设置偏离实际情况，下步严格按照实际情况设置指标

年度绩效指标	产出指标	数量指标	保障学生数	≥2400人	2480人	10	10	
		质量指标	绩效核算准确率	100%	100%	10	10	
		时效指标	绩效发放及时率	100%	100%	10	10	
	效益指标	社会效益指标	教育教学工作正常开展率	100%	100%	15	15	
		可持续发展影响指标	长效管理机制的健全性	健全	健全	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	教师满意度	≥95%	98%	5	5	
			学生满意度	≥95%	96%	5	5	
总分			98.00					
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：								

预算项目支出绩效自评表
(2024年度)

单位：万元

项目名称		济南市直属中小学校校医配备资金						
主管部门		济南市教育局			实施单位	山东省济南市南中学		
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	36	36	10	100.00%	10
		其中：当年财政拨款	0	36	36			
		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			
		为贯彻落实《学校卫生工作条例》《教育部等五部门关于全面加强和改进新时代学校卫生与健康教育工作的意见》等文件精神，深入推进健康济南行动，加强学校卫生保健工作，提升学校应对突发公共卫生实践的能力，有效解决校医配备不足问题，安排配备专业卫生技术人员3名，使校医配备达标，保障校医及时在岗，维护学校师生安全健康，校医业务好评率达95%以上，提升校医服务质量，保障生医比小于等于1/600，建立健全学校卫生健康管理制度和跨部门沟通协调机制，使师生满意度达到90%以上。			通过校医资金的配备，有效保障了学校卫生保健工作，安排配备专业卫生技术人员3名，校医及时到岗，维护学校师生安全健康，提升校医服务质量，建立健全学校卫生健康管理制度和跨部门沟通协调机制，使师生满意度达到90%以上。			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	总成本	≤36.00万元	36万元	5	5	
			校医薪资标准	12万元/人/年	12万元/人/年	5	5	
	产出指标	数量指标	聘用专职卫生技术人员数（名）	=3名	3名	10	10	
		质量指标	直属学校校医配备率	100.00%	100.00%	10	10	

年度绩效指标	产出指标	质量指标	校医培训计划完成率	100.00%	100%	10	10	
		时效指标	校医到岗及时率	100.00%	100%	10	10	
	效益指标	社会效益指标	生医比	≥1/600	1/826.67	11	9	实际指标值略低于指标值1/600，是由于全年学生人数因转学、休学、毕业、新
			学校因病因事缺课平台使用率	100.00%	20%	11	1	平台普及率较低，下一步要加强宣传，优化平台功能，提高平台使用率。
		可持续发展影响指标	学校卫生健康管理制度建立性	健全	健全	4	4	
			跨部门沟通协作机制健全性	健全	健全	4	4	
	满意度指标	服务对象满意度指标	教师满意度	≥90%	93%	5	5	
			学生满意度	≥90%	93%	5	5	
总分			88.00					
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：								

预算项目支出绩效自评表
(2024年度)

单位：万元

项目名称		中小学教育教学管理绩效工资						
主管部门		济南市教育局			实施单位	山东省济南市南中学		
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	95.24	95.24	10	100.00%	10
		其中：当年财政拨款	0	95.24	95.24			
		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			
		我校为普通高中，项目资金主要保障学校48个班级，2400余名学生的班主任工作及课后延时服务顺利开展，提高教职工工作积极性，保障教育教学工作优质高效开展，确保资助学金安全及时发放。			通过项目的实施，我校班主任费和延时服务费已按计划全部发放完毕，保障48个班级延时服务工作顺利进行，资金准确及时发放，提高了教职工工作积极性。项目的实施师生综合满意度达到97.75%			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	总成本	≤95.24万元	95.24万元	4	4	
			班主任绩效单位成本	≤0.1万元/班/月	0.1万元/班/月	3	3	
			延时服务绩效单位成本	≤0.032万元/生/年	0.032万元/生/年	3	3	
	产出指标	数量指标	保障班级数	=48个	48个	10	10	

年度绩效指标	产出指标	数量指标	保障学生数	≥2400人	2480人	10	10	
		质量指标	绩效核算准确率	=100%	100%	10	10	
		时效指标	绩效发放及时率	=100%	100%	10	10	
	效益指标	社会效益指标	教育教学工作正常开展率	=100%	100%	15	15	
		可持续发展影响指标	长效管理机制的健全性	健全	健全	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	教师满意度	≥95%	98.50%	5	4.5	指标值设置较低，下年根据实际情况酌情提高指标值
			学生满意度	≥95%	97%	5	4.5	指标值设置较低，下年根据实际情况酌情提高指标值
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：								

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	山东省济南市南中学		
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	872	872	862.65	10	98.93%	9.89
		其中：当年财政拨款	872	872	862.65			
		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			
		2024年通过智慧课堂建设服务、教育教学多媒体设备升级改造、公寓床铺和储物橱更新、公寓淋浴房改造、图书馆天井修缮项目、学生活动场地安全隐患维修改造、校园管道改造等项目的实施，切实消除校园安全隐患，保障学校教育教学工作有序开展，提升在校师生的学习生活幸福感，保障正常的教育教学。预算总成本控制872万元以内，维修改造成本在437万元以内，设备购置成本在435万元以内。购置学生公寓床不少于624张，维修改造面积不小于17000㎡，公寓淋浴房不少于154套。提高学生学习生活效率，加快信息化时代教育变革，推动教育组织形式和管理模式的变革创			通过改善办学条件类项目的实施，我校购置学生公寓床624张、公寓淋浴房154套,维修改造面积17000㎡，实现了学生学习生活效率提高，提升了在校师生的学习生活幸福感，保障了学校教育教学工作有序开展，项目的实施使师生及家长的综合满意度达到96%			
	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	预算总成本	≤872万元	862.65万元	4	4	
			生均改善办学条件资金单位成本	≤0.17万元/人/年	0.17万元/人/年	2	2	
			维修改造成本	≤437万元	432.23万元	2	2	
			设备购置成本	≤435万元	430.41万元	2	2	

年度绩效指标	产出指标	数量指标	学生公寓床	≥624张	624张	6	6	
			维修改造面积	≥17000m²	17000m²	6	6	
			公寓淋浴房	≥154套	154套	6	6	
		质量指标	项目完工验收合格率	=100%	100%	6	6	
			设备购置合格率	=100%	100%	6	6	
		时效指标	校园维修改造及时率	=100%	100%	5	5	
			设备购置及时率	=100%	100%	5	5	
	效益指标	社会效益指标	学校办学条件是否提升	提升	提升	15	15	
		可持续发展影响指标	项目后期维护计划及运行是否得到保障	保障	保障	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	≥95%	95%	5	5	
			学生家长满意度	≥95%	95%	5	5	
总分			99.89					
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，在党的二十大报告中，“实施科教兴国战略，强化现代化建设人才支撑” 篇章明确提出，育人的根本在于立德，要全面贯彻党的教育方针，落实立德树人根本任务，培养德智体美劳全面发展的社会主义建设者和接班人。在习近平新时代中国特色社会主义思想里，也着重指出要坚持为党育人、为国育才，坚持不懈用这一思想铸魂育人，不断拓展实践育人和网络育人空间阵地，促进学生全面健康发展，助力学校迈向高品质建设目标。

2024 年，山东省委办公厅、山东省政府办公厅印发《山东省构建优质均衡的基本公共教育服务体系实施方案》，方案提出要全面改善办学条件。

2024 年，济南市教育局制定《济南教育高质量发展三年行动计划（2024—2026 年）》，计划提出持续扩增教育资源。深入实施义务教育薄弱环节改善与能力提升工程，开展校舍建设、设备购置类项目，提升城乡义务教育学校办学条件与服务水平。

山东省济南市南中学（以下简称“市南中学”）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内容，开展了购置学生公寓床、多媒体设备升级改造、校园地面

硬化，维修改造男生公寓淋浴房等项目。

2. 项目内容

为满足学生的学习与生活需要，市南中学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》实施 2024 年度山东省济南市南中学改善办学条件类项目，主要为购置教学设备、维修改造项目，项目预算 872.00 万元。

3. 组织实施

项目相关方主要涉及济南市教育局以及山东省济南市南中学，分工如下：

济南市教育局：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。

山东省济南市南中学：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，后勤保障部负责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《政府采购履约验收书》、发票等相关资料，经财务部门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

市南中学 2024 年改善办学条件类项目年初预算数 872 万元，全年预算数 872 万元，全部为当年财政拨款；截至 2024 年 12 月 31 日实

际到位 862.65 万元，支出 862.65 万元，预算执行率为 98.93%。

（二）绩效目标

1. 总体绩效目标

通过改善办学条件类项目的实施，消除校园安全隐患，保障学校教育教学工作有序开展，提升在校师生的学习生活幸福感，保障学校正常的教育教学。

2. 年度绩效目标

市南中学 2024 年通过男生公寓沐浴房改造、女生公寓宿舍床铺采购、智慧课堂服务项目、校园管道维修、公寓防水维修等项目的实施，切实消除校园安全隐患，保障学校教育教学工作有序开展，提升在校师生的学习生活幸福感，保障正常的教育教学，使在校师生及家长对项目满意度达到 95%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，进一步了解和掌握市南中学 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

评价对象和范围系市南中学 2024 年改善办学条件类项目,涉及资金 872 万元的资金使用绩效,包括项目的决策、过程、成本、产出和绩效五方面展开评价。

(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、28 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2024年度工作计划、学校《预算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、《济南市市级项目事前绩效评估报告》、《山东省济南第三中学党委会议纪要》	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0.5分，扣完为止	项目预算批复、《市南中学改善类项目预算编制成本测算》、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	项目支出凭证、项目预算文件等相关财务资料

		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	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。	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872万元得满分, 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
		设备购置成本		3	该要点2分, 未超过计划成本435万元得满分, 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。		
		维修改造成本		3	该要点2分, 未超过计划成本437万元得满分, 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。		
产出 (22分)	产出数量 (9分)	学生公寓床	考察项目是否按计划采购, 用以反映和考核项目实际完成情况	2	该要点2分, 按计划采购学生公寓床≥624张, 得满分, 否则按比例扣分, 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
		公寓淋浴房	考察项目是否按计划采购,	2	该要点2分, 按计划采购公寓淋浴房≥154套, 得		

			用以反映和考核项目实际完成情况		满分，否则按比例扣分，扣完为止。		
		智慧教学服务	考察项目是否按计划采购，用以反映和考核项目实际完成情况	2	该要点 2 分，按计划采购智慧教学服务 1 项，得满分，否则按比例扣分，扣完为止。		
		学校维修改造完成情况	考察项目是否按计划对学校进行维修维护，用以反映和考核项目实际完成情况	3	该要点 3 分，按计划完成学校 2024 年维修改造工作，维修维护完成率 100%得满分，，否则按比例扣分，扣完为止。		
	产出质量 (8 分)	设施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	4	该要点 4 分，要素得分=采购验收合格数量/实际采购数量*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	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		
	产出时效 (5 分)	设备购置完成及时率	项目购置时间与计划购置时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	2.5	该要点 5 分，考察学校改善办学条件类项目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
		维修改造完成及时率	项目维修改造完成时间与计划维修改造完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	2.5			
效益 (30 分)	社会效益 (10 分)	学校正常运天数	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况	5	该要点 5 分，2024 年度学学校正常运转 366 天，未发生因保障不及时导致学校出现教育教学事故的情况，否则每发生一起扣除 0.2 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
		设施设备利用率		5	该要点 5 分，2024 年度设备购置、维修改造都已投入使用得 9 分。设备使用率达到 95%以上得 5 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%不得分，指标分值=(满意率-50%) / (90%-50%) *指标满分值 3 分，指标得分不超过 3 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 (5 分)	跨部门沟通机制	项目实施过程中，组织内部协作的规范化程度	2.5	该要点 2.5 分，考察学校对项目的组织内部协作的规范化程度，发现一项不合理扣 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
		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	2.5	该要点 2.5 分，考察学校对项目的后续维护，发现一项不合理扣 0.5 分，扣完为止。		
	社会公众满意度 (15 分)	老师、学生对项目的知晓度	老师、学生、家长对服务对项目的满意度	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%) /	调查问卷、访谈、调查报告等	调查问卷、访谈、调查报告等

					(90%-50%)*指标满分值 5 分, 指标得分不超过 5 分。		
		老师、学生对项目改造内容的满意度		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
		项目涉及老师、学生对购置设备、改造项目使用效果的满意度		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			

二、绩效评价结论

（一）综合评价结论

根据评价结果,山东省济南市市南中学 2024 改善办学条件类项目评价得分 96.96 分,评级为“优”。其中项目决策、成本、产出和效益表现较好,得分率在 90%以上,项目过程表现一般,得分率为 88.94%。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	16.5	97.06%
过程	23	20.46	88.94%
成本	8	8	100.00%
产出	22	22	100.00%
效益	30	30	100.00%
合计	100	96.96	96.96%

四、项目主要绩效、存在问题及原因分析

（一）项目主要绩效

山东省济南市市南中学通过购置学生公寓床、智慧教学服务、校园地面硬化,维修改造男生公寓淋浴房等项目的实施,切实消除校园安全隐患,保障了学校教育教学工作有序开展,提升了在校师生的学习生活幸福感,适应了信息化时代教育变革。最终项目的实施,使在校师生及家长满意度达到 96.00%。

（二）存在问题及原因分析

1. 项目绩效指标有待进一步完善

评价发现，山东省济南市市南中学虽然设置了包括成本、产出数量、质量、时效及社会效益、可持续影响和满意度指标，但产出数量指标未能全覆盖项目内容，如对2024年实施的“智慧教学服务”未设置对应指标，指标设置有待进一步完善。

2. 项目过程管理有待进一步加强

评价发现，山东省济南市南中学在项目实施过程中，存在管理制度进一步优化、细化的情况，且个别项目资料信息缺失，导致无法真实、客观反映项目实施内容情况。

五、有关建议

一是建议山东省济南市市南中学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，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。

二是建议山东省济南市市南中学制定明确、可操作性强的资金管理制度，以此规范资金使用和监管全流程，切实保障学校各项教育教學工作的有序开展。在以后项目实施过程中加强项目全过程管理，留档资料审核，对信息内容不完整的资料予以完善补充，保证资料的客观、真实性。