

2024年度
山东省济南第三中学决算

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：山东省济南第三中学

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	7,601.89	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	942.72	五、教育支出	36	7,579.52
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	623.65
	9		九、卫生健康支出	40	371.44
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	0.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	8,544.61	本年支出合计	58	8,574.61
使用非财政拨款结余	28	30.00	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	8,574.61	总计	62	8,574.61

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：山东省济南第三中学

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	8,544.61	7,601.89	0.00	942.72	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	7,549.52	6,606.80	0.00	942.72	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	6,646.21	5,703.49	0.00	942.72	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	6,646.21	5,703.49	0.00	942.72	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	369.80	369.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	369.80	369.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	533.51	533.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	533.51	533.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	623.65	623.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	623.65	623.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	398.92	398.92	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	224.73	224.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	371.44	371.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	371.44	371.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	371.44	371.44	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：山东省济南第三中学

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	8, 574. 61	6, 366. 10	2, 208. 51	0. 00	0. 00	0. 00
205	教育支出	7, 579. 52	5, 371. 01	2, 208. 51	0. 00	0. 00	0. 00
20502	普通教育	6, 676. 21	4, 844. 46	1, 831. 75	0. 00	0. 00	0. 00
2050204	高中教育	6, 676. 21	4, 844. 46	1, 831. 75	0. 00	0. 00	0. 00
20509	教育费附加安排的支出	369. 80	0. 00	369. 80	0. 00	0. 00	0. 00
2050999	其他教育费附加安排的支出	369. 80	0. 00	369. 80	0. 00	0. 00	0. 00
20599	其他教育支出	533. 51	526. 55	6. 96	0. 00	0. 00	0. 00
2059999	其他教育支出	533. 51	526. 55	6. 96	0. 00	0. 00	0. 00
208	社会保障和就业支出	623. 65	623. 65	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
20805	行政事业单位养老支出	623. 65	623. 65	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2080502	事业单位离退休	398. 92	398. 92	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	224. 73	224. 73	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
210	卫生健康支出	371. 44	371. 44	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
21011	行政事业单位医疗	371. 44	371. 44	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2101102	事业单位医疗	371. 44	371. 44	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：山东省济南第三中学

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	7,601.89	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	6,606.80	6,606.80	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	623.65	623.65	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	371.44	371.44	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	7,601.89	本年支出合计	59	7,601.89	7,601.89	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	7,601.89	总计	64	7,601.89	7,601.89	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：山东省济南第三中学

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	7,601.89	6,366.10	1,235.79
205	教育支出	6,606.80	5,371.01	1,235.79
20502	普通教育	5,703.49	4,844.46	859.03
2050204	高中教育	5,703.49	4,844.46	859.03
20509	教育费附加安排的支出	369.80	0.00	369.80
2050999	其他教育费附加安排的支出	369.80	0.00	369.80
20599	其他教育支出	533.51	526.55	6.96
2059999	其他教育支出	533.51	526.55	6.96
208	社会保障和就业支出	623.65	623.65	0.00
20805	行政事业单位养老支出	623.65	623.65	0.00
2080502	事业单位离退休	398.92	398.92	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	224.73	224.73	0.00
210	卫生健康支出	371.44	371.44	0.00
21011	行政事业单位医疗	371.44	371.44	0.00
2101102	事业单位医疗	371.44	371.44	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：山东省济南第三中学

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	5,438.47	302	商品和服务支出	274.09	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	1,083.64	30201	办公费	43.44	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	1,986.52	30202	印刷费	7.55	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	542.85	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	397.05	30205	水费	12.20	310	资本性支出	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	449.46	30206	电费	16.91	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	224.73	30207	邮电费	22.65	31002	办公设备购置	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	371.44	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	22.22	30211	差旅费	20.00	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	360.55	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	23.21	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	653.54	30215	会议费	0.00	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	82.18	30216	培训费	12.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	568.42	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	2.94	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	93.21	312	对企业补助	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00	31201	资本金注入	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	5.44	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	1.90	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	15.59	31299	其他对企业补助	0.00
						399	其他支出	0.00
						39907	国家赔偿费用支出	0.00
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
						39909	经常性赠与	0.00
						39910	资本性赠与	0.00
人员经费合计		6,092.01	公用经费合计					274.09

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：山东省济南第三中学

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：山东省济南第三中学

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：山东省济南第三中学

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
5.44	0.00	5.44	0.00	5.44	0.00	5.44	0.00	5.44	0.00	5.44	0.00

注：本表反映单位本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

第三部分

2024年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2024年度收、支总计均为8,574.61万元。与2023年相比，收、支总计各减少400.91万元，下降4.47%。主要是2024年较上年退休9人以及2024年收到上年结转资金减少，导致收支较上年减少。

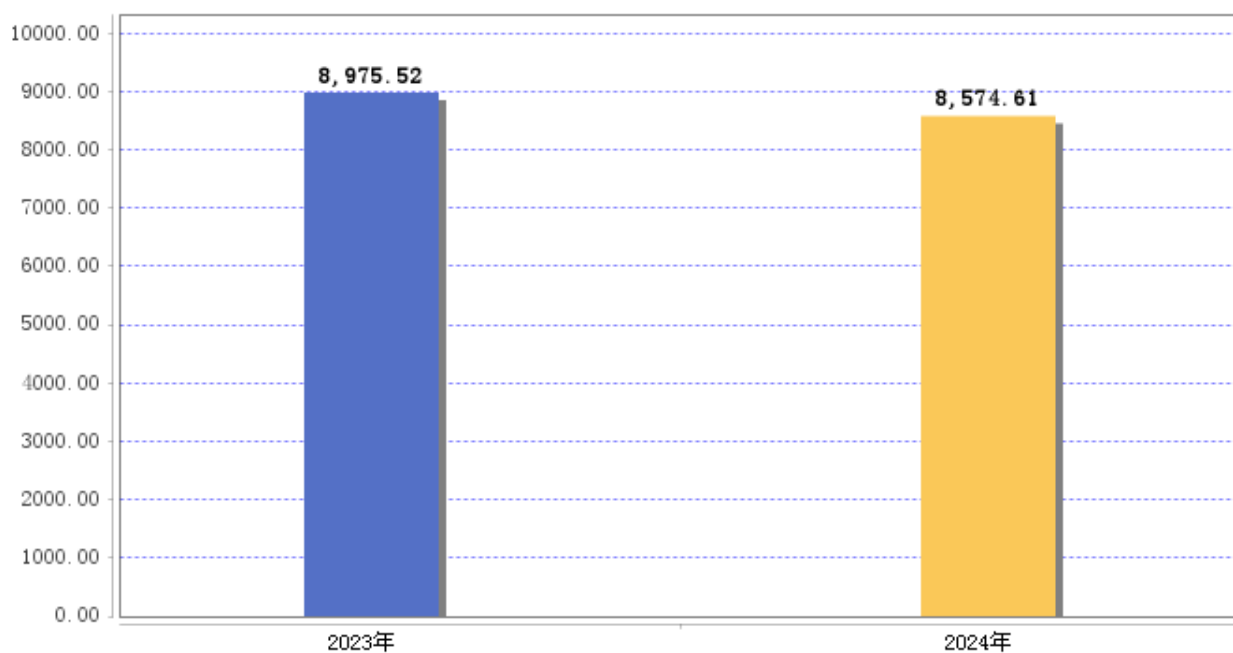
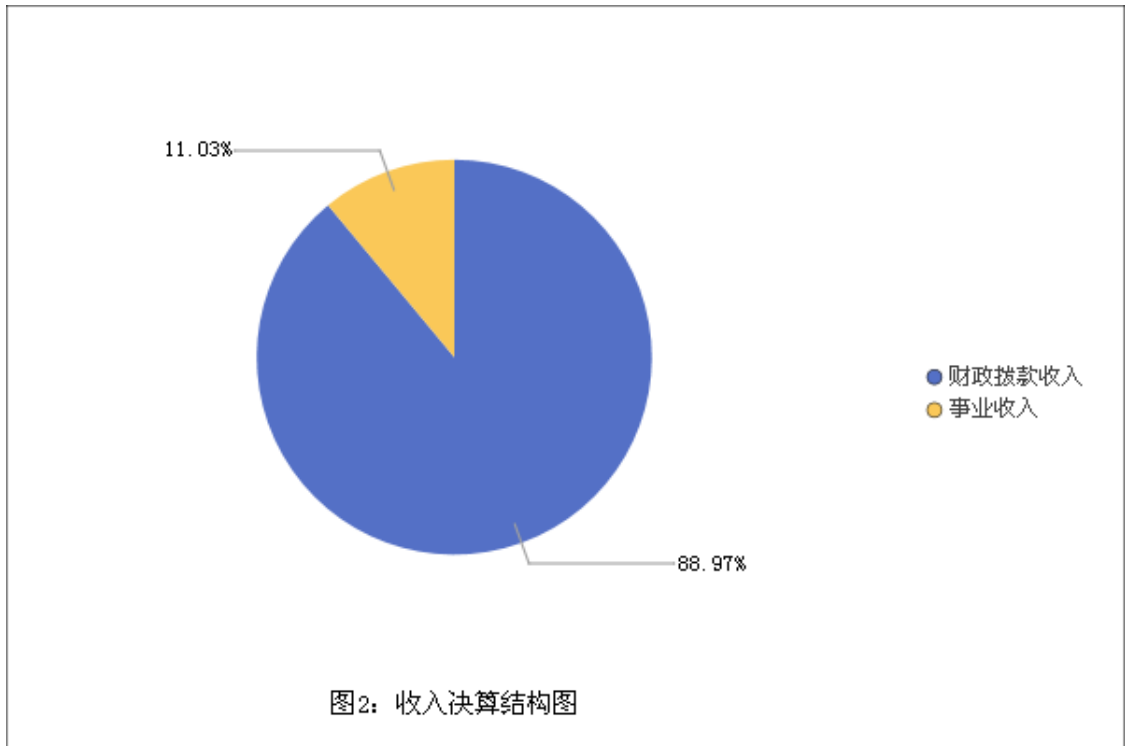


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

二、收入决算情况说明

（一）收入决算结构情况

2024年度收入合计8,544.61万元，其中：财政拨款收入7,601.89万元，占88.97%；事业收入942.72万元，占11.03%。



（二）收入决算具体情况

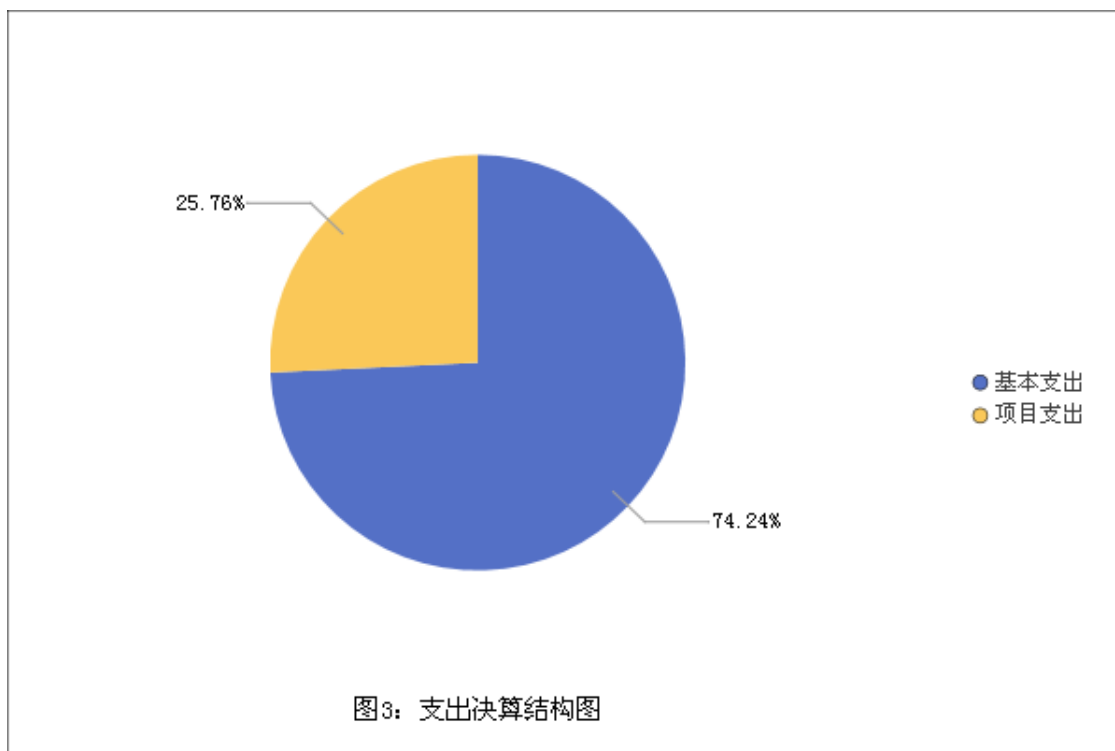
- 1、财政拨款收入7,601.89万元。与2023年度相比，减少256.65万元，下降3.27%。主要是2024年较上年退休9人，导致财政拨款收入较上年减少。
- 2、上级补助收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。
- 3、事业收入942.72万元。与2023年度相比，减少159.07万元，下降14.44%。主要是2024年收到上年结转资金减少，导致事业收入较上年减少。
- 4、经营收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。
- 5、附属单位上缴收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。
- 6、其他收入0万元。与2023年度相比，增加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8,574.61万元，其中：基本支出6,366.1万元，占

74.24%；项目支出2,208.51万元，占25.76%。



（二）支出决算具体情况

1、基本支出6,366.1万元。与2023年度相比，减少2,609.42万元，下降29.07%。主要是2024年决算统计口径不同，将特定目标类全部放在项目支出中，因此导致2024年基本支出减少。

2、项目支出2,208.51万元。与2023年度相比，增加1,367.51万元，增长162.61%。主要是2024年决算统计口径不同，将特定目标类全部放在项目支出中，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7,601.89万元。与2023年相比，财政拨款收、支总计各减少256.65万元，下降3.27%。主要是2024年较上年退休9人，导致财政拨款收、支总计减少。

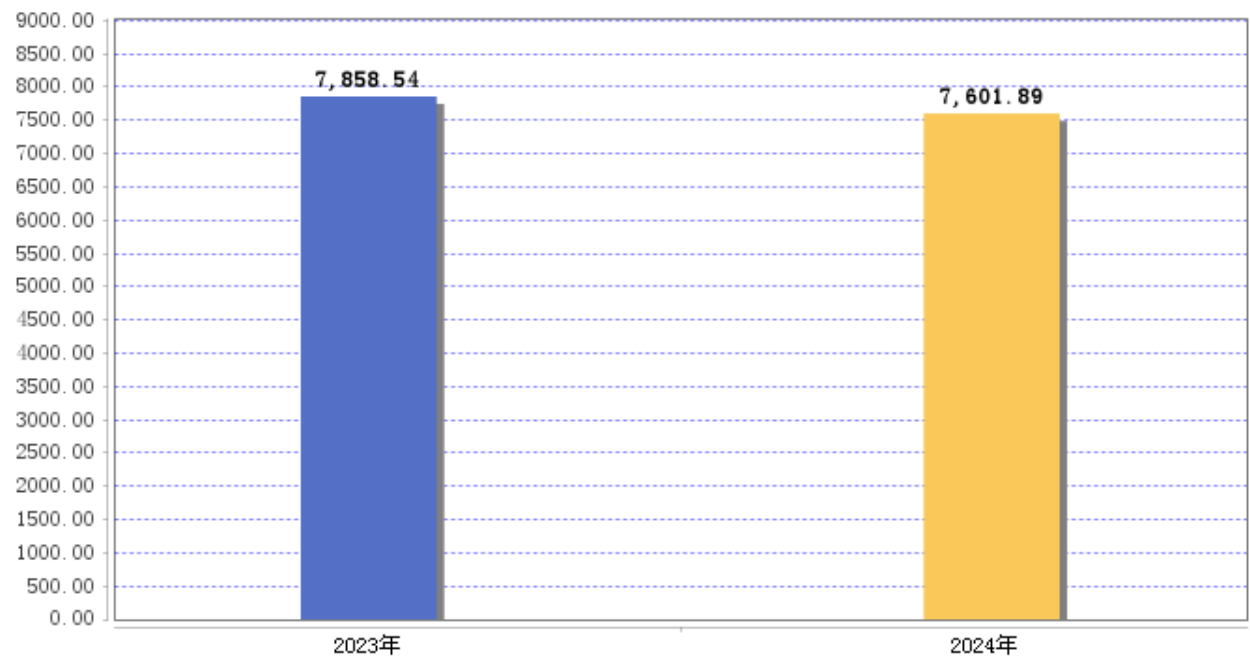


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

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7,601.89万元，占本年支出合计的88.66%。与2023年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少256.65万元，下降3.27%。主要是2024年较上年退休9人，导致一般公共预算财政拨款支出减少。

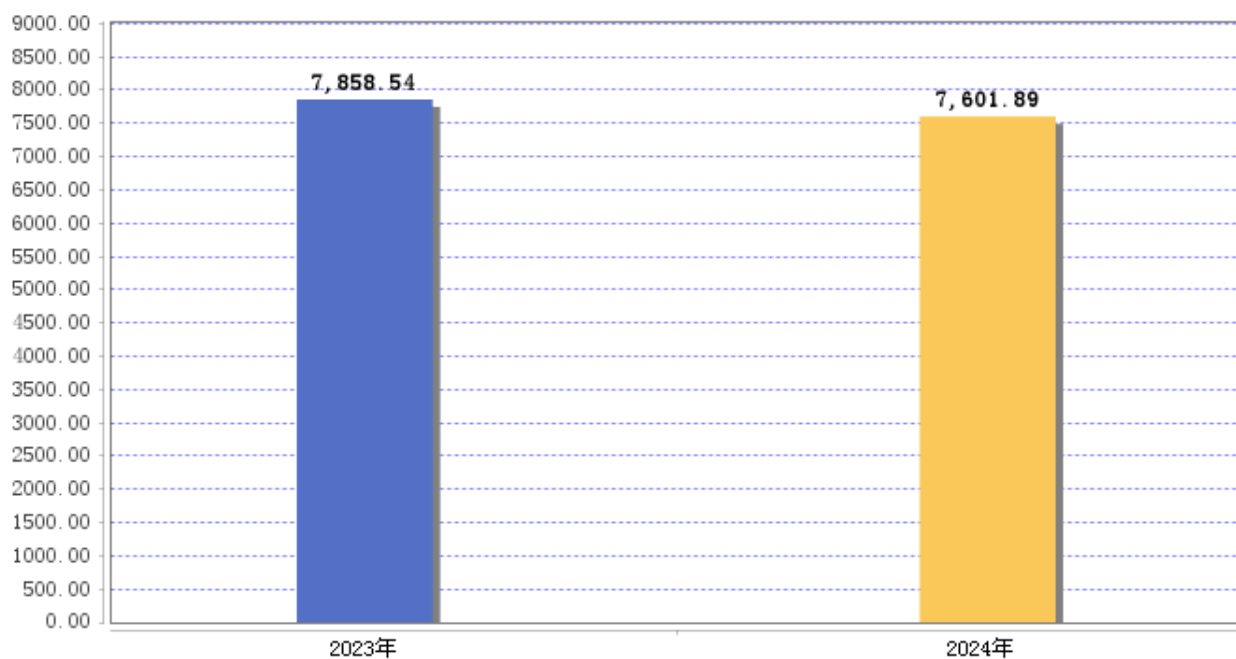
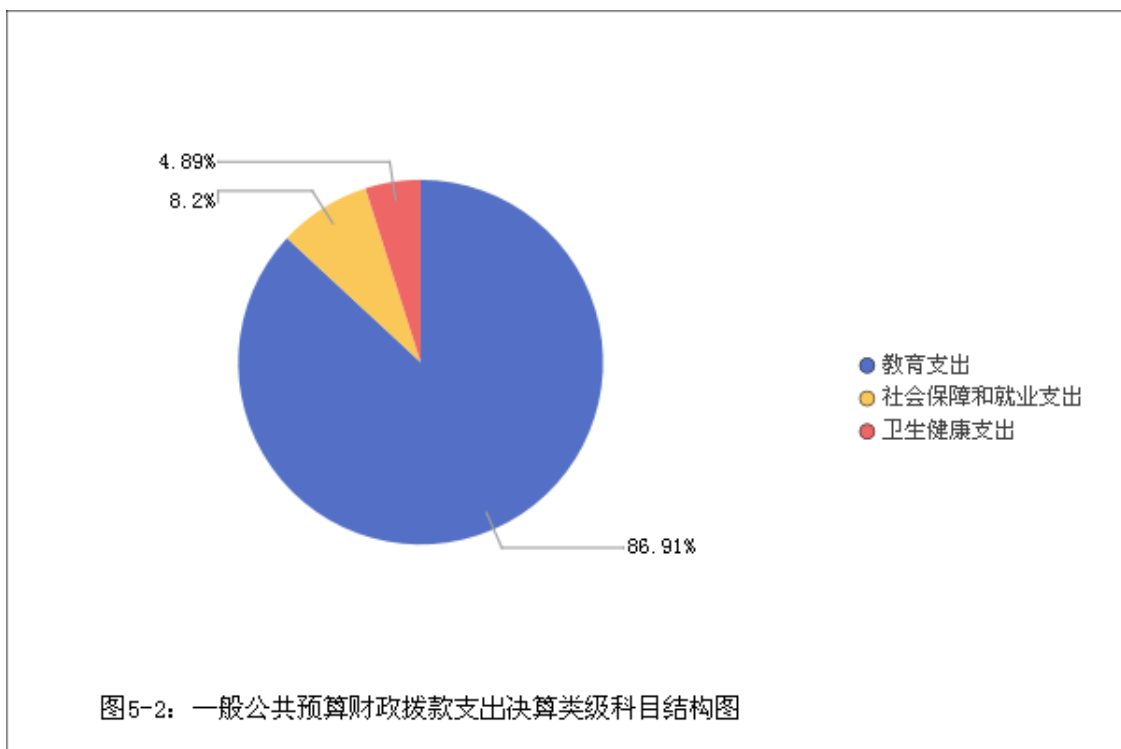


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2024年度一般公共预算财政拨款支出7,601.89万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出6,606.8万元，占86.91%；社会保障和就业支出（类）支出623.65万元，占8.2%；卫生健康支出（类）支出371.44万元，占4.89%。



（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7,110.62万元，支出决算数为7,601.89万元，完成年初预算数的106.91%。决算数大于年初预算数，主要原因是2024年追加发放2023年高质量发展综合绩效奖、退休人员精神文明奖等。其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）。年初预算数为5,284.48万元，支出决算数为5,703.49万元，完成年初预算的107.93%。决算数大于年初预算数，主要原因是2024年追加发放2023年高质量发展综合绩效奖。

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380万元，支出决算数为369.8万元，完成年初预算的97.32%。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466.69万元，支出决算数为533.51万元，完成年初预算的114.32%。决算数大于年初预算数，主要原因是2024年增加中小学教育管理绩效工资以及追加的退休人员精神文明奖。

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365.53万元，支出决算数为398.92万元，完成年初预算的109.13%。决算数大于年初预算数，主要原因是2024年新增退休人员9人。

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233.34万元，支出决算数为224.73万元，完成年初预算的96.31%。决算数小于年初预算数，主要原因是9名在职人员转为退休人员，导致职业年金缴费支出减少。

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380.58万元，支出决算数为371.44万元，完成年初预算的97.6%。决算数小于年初预算数，主要原因是9名在职人员转为退休人员，导致医疗保险缴费支出减少。

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6,366.1万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费6,092.01万元，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、生活补助等。

公用经费274.09万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、培训费、工会经费、公务用车运行维护费、其

他交通费用、其他商品和服务支出等。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位没有政府性基金财政拨款收支。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位没有国有资本经营预算财政拨款支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算总体情况说明

2024年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数为5.44万元，支出决算数为5.44万元，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5.44万元，支出决算数为5.44万元，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年山东省济南第三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5.44万元，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，山东省济南第三中学单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为3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819.19万元，其中：政府采购货物支出61.11万元、政府采购工程支出559.86万元、政府采购服务支出198.22万元。授予中小企业合同金额816.19万元，占政府采购支出总额的99.63%，其中：授予小微企业合同金额808.89万元，占政府采购支出总额的98.74%。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98.49%。

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3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3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）2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19个，涉及预算资金2689.61万元，占单位预算项目支出总额的100%。

组织对“改善办学条件类”和“改善办学条件类2”两个项目开展了部门

重点评价，涉及预算资金1015万元。

（二）市级预算项目绩效自评结果。山东省济南第三中学2024年度市级预算项目绩效自评的19个项目中，17个项目自评等级为“优”，2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，2023年，在各部门的共同努力下，我校预算项目推进较快，截止12月25日，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，基本完成了年初预算绩效管理目标，但也存在绩效指标的科学性、相关性、完整性以及长效管理机制有待进一步提高等问题等问题。

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，项目自评分为97.62分。全年预算数为1306.5万元，执行数为995.22万元，完成预算的76.17%。项目绩效目标完成情况：2024年我校根据学校教育教学计划需求及学校发展规划，结合目前教学和办公情况，按计划保障了供暖面积43048m²，物业服务面积44986m²，聘用的物业保安人员资质符合、到岗到位及时，冬季暖气供应温度达标、及时，项目的实施满足了教育教学需求，维护了学校正常的教育教学秩序、提高了学生在校的学习生活水平、提高了教职工办公效率和教育教学水平，为师生提供了良好的教学和学习环境。

2. 高中助学金项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评分为99分。全年预算数为23万元，执行数为23万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：高中国家助学金项目总成本23万元，资助家庭经济困难学生230人，准确、及时的资助了困难学生，保障了困难学生顺利完成学业，保证了信息档案资料的齐全性，受教育保障率达100%，学生对资助情况满意度达98%，促进了教育公平。

3. 免除家庭经济困难学生学杂费-高中项目绩效自评综述：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3万元，执行数为3万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：2024年我校春季学期免学杂工作对具有正式注册学籍的普通高中建档立卡等家庭经济困难学生免除学杂费3万元，保障了24名贫困家庭的学生受教育程度，每生1250元，帮助学生顺利毕业，促进了教育公平，基本解决了普通高中家庭经济困难学生的就学问题。学生满意度达98%，提高了学校教育影响力。

4. 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97分。全年预算数为100万元，执行数为100万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：我校2024年按照计划购置完成了市南学生公寓床垫2480张，12台饮水设备等，改善办学条件类项目的完成改善了学生住宿环境，保障了学生睡眠质量，提高了学习效率，学生及家长满意度达97%。发现的主要问题及原因：年初饮水设备单价指标值设置存在偏差。下一步改进措施：根据实际情况设置指标值。

5. 改善办学条件类2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81.79分。全年预算数为915万元，执行数为895.48万元，完成预算的97.87%。项目绩效目标完成情况：我校为提高教育教学水平，确保教育教学工作正常开展，2024年度按照计划及时进行质量达标的设备采购及维修改造项目10项，包括购置图书管理配套设施2套、升级改造40间标准化考场以及修缮学校跑道等，通过改善办学条件类的实施，切实消除了校园安全隐患，加快了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新，提升了在校师生的学习生活环境，保障了学校教育教学工作有序开展。发现的主要问题及原因：修缮塑胶跑道面积指标设置不合理，该修缮项目无实际结算面积；改善办公环境指标设置过于片面，改善办学条件类项目主要目

的是改善学生的学习生活条件，并非老师的办公环境。下一步改进措施：下一步在设置指标时要更全面、合理，契合完成目标。

（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“97”分，等级为“优”。

“改善办学条件类2”项目，绩效评价得分为“81.79”分，等级为“良”。

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：山东省济南第三中学

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	学校运行发展资金（结转2023财政专户资金）	97.00	优
2	结转2023年纳入国库管理的非税收入资金	98.00	优
3	中小学教育教学管理绩效工资	98.00	优
4	结转2023年教育专项资金	97.00	优
5	保障机制类	97.62	优
6	高中助学金	99.00	优
7	免除家庭经济困难学生学杂费-高中	99.00	优
8	高中国家助学金	98.00	优
9	高中免学杂	98.00	优
10	学校体育教育工作经费	96.00	优
11	特色高中与高中学科基地遴选建设	98.00	优
12	市教育系统庆祝国际劳动妇女节活动经费	97.00	优
13	国家教育考试标准化考点功能提升项目	99.00	优
14	市直学校班主任延时服务绩效工资	99.00	优
15	济南市直属中小学校校医配备	86.00	良
16	2023年度直属中小学校校长职级制经费	99.00	优
17	2024年度直属中小学校校长职级制经费	99.00	优
18	改善办学条件类	97.00	优
19	改善办学条件类	81.79	良

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	山东省济南第三中学		
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	1306.5	1306.5	995.22	10	76.17%	7.62
		其中：当年财政拨款	438	438	274.79			
		上年结转资金	0	0	0			
		其他资金	868.5	868.5	720.43			
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年计划保障供暖面积达到43048㎡，物业服务面积44986㎡。满足教育教学需求，保证聘用的物业保安人员资质符合、到岗到位及时，冬季暖气供应温度达标、及时，促进教育教学工作的正常运转，无师生有责投诉，使师生对校园供暖、校园安全、后勤保障工作满意度达到95%及以上，提高学校教育影响力，优化教育资源，使学生			2024年我校根据学校教育教学计划需求及学校发展规划，结合目前教学和办公情况，按计划保障了供暖面积43048㎡，物业服务面积44986㎡，聘用的物业保安人员资质符合、到岗到位及时，冬季暖气供应温度达标、及时，项目的实施满足了教育教学需求，维护了学校正常的教育教学秩序、提高了学生在校的学习生活水平、提高了教职工办公效率和教育教学水平，为师生提供了良好的教学和学习环境，师生对项目的综合满意度为97%。			
	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	≤1306.5万元	995.22万元	2	2	
			物业费支出标准	≤424万元	207.58万元	2	2	
			取暖费支出标准	≤107万元	106.45万元	2	2	
			弥补公用经费不足支出标准	≤775.5万元	681.19万元	2	2	

年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	生均公用经费单位成本	≤0.15万元/人/年	0.15万元/人/年	2	2	
	产出指标	数量指标	供暖面积	=43048m²	43048m²	8	8	
			物业服务面积	=44986m²	44986m²	8	8	
		质量指标	聘用物业人员资质符合率	=100%	100%	6	6	
			暖气供应温度达标率	=100%	100%	6	6	
		时效指标	物业、安保人员到位及时率	=100%	100%	6	6	
			暖气供应及时率	=100%	100%	6	6	
	效益指标	社会效益指标	校园安全运行率	=100%	100%	10	10	
			教育教学正常开展率	=100%	100%	10	10	
		可持续发展影响指标	长效管理机制健全性	健全	健全	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生对校园供暖的满意度	≥95%	98%	4	4	
			师生对校园安全的满意度	≥95%	96%	3	3	
			师生对后勤保障工作的满意度	≥95%	97%	3	3	
总分			97.62					
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		高中助学金						
主管部门		济南市教育局			实施单位	山东省济南第三中学		
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	23	23	23	10	100.00%	10
		其中：当年财政拨款	23	23	23			
		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			
		我校国家助学金资助工作严格执行国家、省市有关资助政策，按时足额发放到学生手中，体现了党和国家对家庭经济困难学生的关怀，对帮助家庭经济困难学生顺利完成学业、促进教育公平等具有重要意义。普通高中国家助学金预算资金23万元，帮助230人次的家庭经济困难学生顺利完成学业，学生受教育保障率达到100%，学生对资助情况满意度达到95%以上。			高中国家助学金项目总成本23万元，资助家庭经济困难学生230人，准确、及时的资助了困难学生，保障了困难学生顺利完成学业，保证了信息档案资料的齐全性，受教育保障率达100%，学生对资助情况满意度达98%，促进了教育公平。			
	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	≤23万元	23万元	5	5	
			高中国家助学金单位成本	≤0.1万元/人/学期	0.1万元/人/学期	5	5	
	产出指标	数量指标	资助人数	≥230人次	230人次	14	14	
		质量指标	学生资助准确率	=100%	100%	13	13	

年度绩效指标	产出指标	时效指标	资助资金拨付及时率	=100%	100%	13	13	
	效益指标	社会效益指标	困难学生受教育保障率	=100%	100%	10	10	
		可持续发展影响指标	信息档案资料的齐全性	齐全	齐全	10	10	
			项目长效管理制度的健全性	健全	健全	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生对资助情况满意度	≥95%	98%	10	9	年初指标设置较低，今后按照实际情况认真设计指标值。
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		免除家庭经济困难学生学杂费-高中						
主管部门		济南市教育局			实施单位	山东省济南第三中学		
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	3	3	10	100.00%	10
		其中：当年财政拨款	0	3	3			
		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			
		根据财政部、教育部印发《关于免除普通高中建档立卡家庭经济困难学生学杂费的意见》（财教〔2016〕292号），2024年我校春季学期免学杂工作对具有正式注册学籍的普通高中建档立卡等家庭经济困难学生（含非建档立卡的残疾学生、低保家庭学生、特困救助供养学生）免除学杂费。进一步提高学校学生资助工作持续开展，全面提升贫困家庭学生受教育程度，确定保障人数24人，每生1250元，总成本不超3万元，帮助学生顺利完成学业，促进教育公平，基本解决普通高中家庭经济困难学生的就学问题，使学生满意度达到95%以上，提高学校教育影响力。			2024年我校春季学期免学杂工作对具有正式注册学籍的普通高中建档立卡等家庭经济困难学生免除学杂费3万元，保障了24名贫困家庭的学生受教育程度，每生1250元，帮助学生顺利毕业，促进了教育公平，基本解决了普通高中家庭经济困难学生的就学问题。学生满意度达98%，提高了学校教育影响力。			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	总成本	≤3万元	3万元	5	5	
			春季高中免学杂费单位成本	≤0.125万元/生/学期	0.125万元/生/学期	5	5	
	产出指标	数量指标	免学杂费人数	=24人	24人	14	14	
		质量指标	学生资助准确率	100%	100%	13	13	

年度绩效指标	产出指标	时效指标	资金拨付及时率	100%	100%	13	13	
	效益指标	社会效益指标	困难学生受教育保障率	100%	100%	10	10	
		可持续发展影响指标	学生资助情况持续开展	持续	持续	10	10	
			信息档案资料的齐全性	齐全	齐全	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生对资助情况满意度	≥95%	98%	10	9	年初指标设置较低，今后按照实际情况认真设计指标值。
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	山东省济南第三中学		
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	100	100	10	100.00%	10
		其中：当年财政拨款	0	0	0			
		上年结转资金	0	100	100			
		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			
		我校通过采购市南学生公寓床垫2480张，12台饮水设备，改善学生住宿环境，保障学生睡眠质量，提高学习效率，提升学校整体形象，使学生及家长满意度达95%。			我校2024年按照计划购置完成了市南学生公寓床垫2480张，12台饮水设备等，改善办学条件类项目的完成改善了学生住宿环境，保障了学生睡眠质量，提高了学习效率，学生及家长满意度达97%。			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	项目总成本	≤100万元	100万元	4	4	
			床垫单价	≤365元/张	355元/张	3	3	
			饮水设备单价	≤7900元/台	9946.67元/台	3	0	年初指标值设置偏差，下步根据实际情况设置指标值
	产出指标	数量指标	采购床垫数量	=2480张	2480张	10	10	

年度绩效指标	产出指标	数量指标	采购饮水设备	=12台	12台	10	10	
		质量指标	验收合格率	100%	100%	10	10	
		时效指标	供货及时性	100%	100%	10	10	
	效益指标	社会效益指标	学生住宿环境改善率	100%	100%	10	10	
		可持续发展影响指标	长效管理机制健全率	100%	100%	10	10	
			人员配备匹配率	100%	100%	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生及家长满意度	≥95%	97%	10	10	
总分			97.00					
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	山东省济南第三中学		
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	915	915	895.48	10	97.87%	9.79
		其中：当年财政拨款	715	715	699.9			
		上年结转资金	0	0	0			
		其他资金	200	200	195.59			
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		根据国家、省、市教育发展规划要求及学校教育教学设备、维修改造等现状，为了提高我校教育教学水平，确保教育教学工作正常开展，我校2024年度计划及时进行质量达标的设备采购及维修改造项目10项，主要包括智慧教学服务、教学多媒体配套设备购置、塑胶跑道改造、体育艺术馆楼顶维修等项目，通过这些项目切实消除校园安全隐患，保障学校教育教学工作有序开展，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新，提升在校师生的学习生活环境，保障正常的教育教学。保证项目成本不超概算，设备及修缮费不超915万元，图书管理配套设施不少			通过项目的实施，我校2024年度按照计划及时进行质量达标的设备采购及维修改造项目10项，包括购置图书管理配套设施2套、升级改造40间标准化考场以及修缮学校跑道等，实现了学校教学教学环境的提升，切实消除了校园安全隐患，加快了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新，提升了在校师生的学习生活环境，保障了学校教育教学工作有序开展。师生对项目最终综合满意度达到97%。			
	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	≤915万元	895.48万元	4	4	
			教育教学设备购置成本	≤300万元	297.84万元	2	2	
			教育教学维修改造成本	≤615万元	597.64万元	2	2	
			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	

年度绩效指标	产出指标	数量指标	图书管理配套设施套数	≥2套	2套	4	4	
			标准化考场间数	≥40间	40间	4	4	
			智慧教学服务班级数	≥13个	13个	4	4	
			教学多媒体设施改造间数	≥14间	14间	4	4	
			修缮塑胶跑道面积	≥5600m²	5550m²	4	1	绩效指标设置不合理，我校在以后编制项目预算时，要将修缮类指标细分为“计划
			体育艺术管楼顶防水面积	≥2150m²	2050m²	4	1	绩效指标设置不合理，我校在以后编制项目预算时，要将修缮类指标细分为“计划
		质量指标	设备质量合格率	=100%	100%	4	4	
			工程验收合格率	=100%	100%	4	4	
		时效指标	设备购置及时率	=100%	100%	4	4	
			工程完工及时率	=100%	100%	4	4	
	效益指标	社会效益指标	设备利用率	=100%	100%	8	8	
			改善办公环境	改善	改善	8	2	指标设置过于片面，改善办学条件类项目不仅是改善办公环境，还是改善学生学习
		可持续发展影响指标	设备使用年限	≥6年	6年	7	7	
			服务经济社会发展能力提升情况	提升	提升	7	1	指标设置不适配，改善办学条件类项目在社会发展能力的提升微小。下一步在指标
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生对校园安全的满意度	≥95%	97%	4	4	

年度绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	师生对维修改造工程的满意度	≥95%	98%	3	3	
			师生对设备购置项目的满意度	≥95%	97%	3	3	
总分			81.79					
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：			个别绩效指标设置不合理，如改善办学条件类数量指标中的修缮塑胶跑道面积和体育艺术管楼顶防水面积，针对该类型问题我校在以后编制项目预算时，要将修缮类指标细分为“计划实施面积”（立项数据）与“实际验收面积”（决算数据），在项目申报阶段同步制定数据采集方案；在社会效益指标中，设置“改善办公环境”指标，而改善办学条件类项目主要目的是改善学生的学习生活条件，并非老师的办公环境。在设置指标时要考虑更全面，契合完成目标；在可持续发展影响指标设置“服务经济社会发展能					

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

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。

山东省济南第三中学根据国家、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，主要为直饮水机滤芯耗材及安装、学生公寓生活设施提升等项目。

2. 项目内容

为满足学生的学习与生活需要，山东省济南第三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 年度山东省济南第三中学改善办学条件类项目，主要为设备购置、维修改造项目，项目预算 1015 万元。

3. 组织实施

项目相关方主要涉及济南市教育局、山东省济南第三中学，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。

山东省济南第三中学：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，总务科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

山东省济南第三中学 2024 年改善办学条件类项目年初预算数 1015 万元，全年预算数 1015 万元，全部为当年财政拨款；截至 2024 年 12 月 31 日实际到位 995.48 万元，支出 995.48 万元，预算执行率为 98.08%。

（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，实现学校教学教学环境的提升，消除校园安全隐患，推动教育组织形式和管理模式的变革创新，提升在校师生的学习生活环境，保障学校教育教学工作有序开展。

2. 年度绩效目标

山东省济南第三中学 2024 年通过改善办学条件类项目实施，更换直饮水机滤芯耗材、学生公寓生活设施提升、图书管理配套设施购置、操场塑胶跑道维修改造等，提升学校办公环境、改善学生学习环境，提高学校办学标准和教学质量，让学校教育教学高质量发展。最终通过项目的实施，让在校师生对项目满意度达到 90%以上。

二、评价基本情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1. 评价目的

通过本次绩效评价，进一步了解和掌握山东省济南第三中学 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

评价对象和范围系山东省济南第三中学 2024 年改善办学条件类项目，涉及资金 1015 万元的资金使用绩效，包括项目的决策、过程、成本、产出和效益五方面展开评价。

（二）绩效评价指标体系

根据国家与山东省、济南市绩效评价文件的要求，按照“决策-过程-成本-产出-效益”的逻辑思路对项目绩效目标进行分解，评价指标体系在《济南市市级项目支出重点绩效评价工作规程》（济财绩〔2023〕14 号）的基础上，根据《中华人民共和国预算法》等相关法律法规，结合项目的实际情况进行设置。参考匹配性与适应性原则，结合计划标准、行业标准、历史标准等制定指标的目标值以及委托方的意见，形成项目绩效评价指标体系，包括项目决策、项目过程、项目成本、项目产出、项目效益共 5 项一级指标、12 项二级指标、37 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与工作任务相匹配四个方面进行评价,每发现一项不符扣除0.5分，扣完为止	项目预算批复、《第三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

		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预算执行情况进行评价，资金支出率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%，指标分值=专项资金执行率*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。	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	2	该要点2分，未超过计划总成本1015万元得满分，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3分，未超过计划成本400万元得满分，超过5%扣除0.15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3分，未超过计划成本615万元得满分，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。		
			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。				

项目 产出 (27 分)	产出数 量 (15 分)	采购床垫数量	考察学校是否按计划完 成设备购置和修缮项目	1	该要点 1 分，达到计划采购床垫数量=2480 张 得满分，未达到按比例扣除相应分值。	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
		采购饮水设备		1	该要点 1 分，达到计划采购饮水设备=12 台得 满分，未达到按比例扣除相应分值。		
		图书管理配套设 施套数		1	该要点 1 分，达到计划采购图书管理配套设施 套数≥2 套得满分，未达到按比例扣除相应分 值。		
		标准化考场间数		1	该要点 1 分，达到计划标准化考场间数≥40 间 得满分，未达到按比例扣除相应分值。		
		智慧教学服务班 级数		1	该要点 1 分，达到计划智慧教学服务班级数≥ 13 个得满分，未达到按比例扣除相应分值。		
		教学多媒体设施 改造间数		1	该要点 1 分，达到计划教学多媒体设施改造间 数≥14 间得满分，未达到按比例扣除相应分 值。		
		修缮塑胶跑道面 积		2	该要点 2 分，达到计划修缮塑胶跑道面积≥ 5600 m²得满分，未达到按比例扣除相应分值。		
		体育艺术管楼顶 防水面积		1	该要点 1 分，达到计划体育艺术管楼顶防水面 积≥2150 m²得满分，未达到按比例扣除相应分 值。		
		教学楼空调更换 及改装		1	该要点 1 分，达到计划教学楼空调更换及改装 =1 项得满分，未达到按比例扣除相应分值。		
		学生公寓生活设 施提升		1	该要 1 分，达到计划学生公寓生活设施提升=1 项得满分，未达到按比例扣除相应分值。		

		零星维修改造完成率		2	该要点 2 分,达到计划零星维修改造完成率=100%得满分,未达到按比例扣除相应分值。		
		零星设施设备采购完成率		2	该要点 2 分,达到计划零星设施设备采购完成率=100%得满分,未达到按比例扣除相应分值。		
	产出质量 (8 分)	设备质量合格率	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
		工程验收合格率	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	项目工程验收报告	学校提供的验收合格证书
	产出时效 (4 分)	设备购置及时率	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。	2	该要点 2 分,考察学校改善办学条件类项目设备购置是否按计划节点完成,每发现 1 项未完成的扣除 0.2 分,扣完为止。	合同、验收合格证书	学校提供的政府采购合同、验收合格证书
		工程完工及时率		2	该要点 2 分,考察学校改善办学条件类项目维修改造工程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。		
项目效益 (25 分)	社会效益 (10 分)	办公环境改善率	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况	3	该要点 3 分,办公环境改善率 $\geq 90\%$ 得 3 分,每发现一项办公条件不达标的扣 0.5 分,扣完为止。	说明、调查问卷、访谈	学校提供的说明、调查问卷
		学生住宿环境改善率		3	该要点 3 分,学生住宿环境改善率 $\geq 90\%$ 得 3 分,每发现一项住宿条件不达标的扣 0.5 分,扣完为止。		

		设施设备利用率		4	该要点4分，2024年度设备购置、维修改造都已投入使用得4分。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%不得分，指标分值=（满意率-50%）/（90%-50%）*指标满分值4分，指标得分不超过4分。		
可持续影响(5分)	对项目制定后续维护计划	项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况,以及项目能力建设情况	2.5	该要点2分，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	
	设备使用年限	设施设备从投入运行开始，生产、工作的运行周期	2.5	该要点2分,设备使用年限≥6年得满分，否则按照相应比例扣分。			
社会公众满意度(10分)	老师、学生对项目的知晓度	老师、学生、家长对服务项目的满意度	2	该要点2分，满意度90%以上为满分，满意度小于90%大于等于50%按比例扣除相应得分,满意度低于50%指标不得分，指标分值=（满意率-50%）/（90%-50%）*指标满分值2分，指标得分不超过2分。	调查问卷、访谈、调查报告等	调查问卷、访谈、调查报告等	
	老师、学生对项目改造内容的满意度		4	该要点4分，满意度90%以上为满分，满意度小于90%大于等于50%按比例扣除相应得分,满意度低于50%指标不得分，指标分值=（满意率-50%）/（90%-50%）*指标满分值4分，指标得分不超过4分。	调查问卷、访谈、调查报告等	调查问卷、访谈、调查报告等	
	项目涉及老师、学生对购置设备、改造项目使用效果的满意度		4	该要点4分，满意度90%以上为满分，满意度小于90%大于等于50%按比例扣除相应得分,满意度低于50%指标不得分，指标分值=（满意率-50%）/（90%-50%）*指标满分值4分，指标得分不超过4分。	调查问卷、访谈、调查报告等	调查问卷、访谈、调查报告等	
合计			100				

三、绩效评价结论

根据评价结果,山东省济南第三中学 2024 年改善办学条件类项目评价得分 96.35 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 88.24%。具体得分情况如下表所示:

项目综合绩效评价得分情况表

一级指标	指标分值	得分	得分率
决策	17	16	94.12%
过程	23	20.42	88.80%
成本	8	8	100%
产出	27	26.93	99.74%
效益	25	25	100%
合计	100	96.35	96.35%

四、项目主要绩效、存在问题及原因分析

(一) 项目主要绩效

山东省济南第三中学通过实施改善办学条件类项目,维修改造操场看台、公寓设施、标准化考场改造,采购学生公寓床、阅卷机等,切实改善了学校环境,提高了校园安全性,保障了在校师生的教育教学条件,促进了学校教育教学高质量发展。使得在校师生对项目的满意度达到 96.85%。

(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,指标设置有待进一步完善,指标设置的完整性有待提

高，如通过项目实施的“廉洁文化长廊”未能在绩效指标中反映。

2. 项目过程管理有待进一步加强

评价发现，山东省济南第三中学在改善办学条件类目实施过程中，存在需要进一步加强项目全过程管理，完善项目档案管理和专项资金支出审核的情况。

五、有关建议

一是建议山东省济南第三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第三中学项目实施过程中加强项目全过程管理，项目档案资料保存，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。同时在项目实施过程中需加强资金审核审批流程，确保资金支出的规范性。