

# 2024年度山东省济南第十八中学 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；配合各级人民政府依法保障适龄少年入学，接收具有接受普通教育能力的残疾适龄儿童、少年随班就读；完成市教育局交办的其他任务。

## 二、机构设置

本单位内设4个职能科室，分别是：办公室、教学管理部、学生发展部、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

单位：山东省济南第十八中学

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	4,142.53	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	81.48	五、教育支出	36	3,699.43
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	313.18
	9		九、卫生健康支出	40	211.39
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	0.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
<b>本年收入合计</b>	<b>27</b>	<b>4,224.01</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>58</b>	<b>4,224.01</b>
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	2.52	年末结转和结余	60	2.52
	30			61	
<b>总计</b>	<b>31</b>	<b>4,226.53</b>	<b>总计</b>	<b>62</b>	<b>4,226.53</b>

注：1. 本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

# 收入决算表

公开02表

单位：山东省济南第十八中学

金额单位：万元

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		4,224.01	4,142.53	0.00	81.48	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	3,699.43	3,617.95	0.00	81.48	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	3,131.94	3,050.46	0.00	81.48	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	3,131.94	3,050.46	0.00	81.48	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	252.61	252.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	252.61	252.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	314.88	314.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	314.88	314.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	313.18	313.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	313.18	313.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	185.41	185.41	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	127.77	127.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	211.39	211.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	211.39	211.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	211.39	211.39	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：山东省济南第十八中学

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		4,224.01	3,510.72	713.29	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	3,699.43	2,986.14	713.29	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	3,131.94	2,679.92	452.01	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	3,131.94	2,679.92	452.01	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	252.61	0.00	252.61	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	252.61	0.00	252.61	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	314.88	306.21	8.67	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	314.88	306.21	8.67	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	313.18	313.18	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	313.18	313.18	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	185.41	185.41	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	127.77	127.77	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	211.39	211.39	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	211.39	211.39	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	211.39	211.39	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

# 财政拨款收入支出决算总表

公开04表

单位：山东省济南第十八中学

金额单位：万元

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	4,142.53	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	3,617.95	3,617.95	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	313.18	313.18	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	211.39	211.39	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	4,142.53	本年支出合计	59	4,142.53	4,142.53	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	4,142.53	总计	64	4,142.53	4,142.53	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：山东省济南第十八中学

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	4,142.53	3,429.24	713.29
205	教育支出	3,617.95	2,904.66	713.29
20502	普通教育	3,050.46	2,598.44	452.01
2050203	初中教育	3,050.46	2,598.44	452.01
20509	教育费附加安排的支出	252.61	0.00	252.61
2050999	其他教育费附加安排的支出	252.61	0.00	252.61
20599	其他教育支出	314.88	306.21	8.67
2059999	其他教育支出	314.88	306.21	8.67
208	社会保障和就业支出	313.18	313.18	0.00
20805	行政事业单位养老支出	313.18	313.18	0.00
2080502	事业单位离退休	185.41	185.41	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	127.77	127.77	0.00
210	卫生健康支出	211.39	211.39	0.00
21011	行政事业单位医疗	211.39	211.39	0.00
2101102	事业单位医疗	211.39	211.39	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：山东省济南第十八中学

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	2,970.38	302	商品和服务支出	162.66	307	债务利息及费用支出	0.00	
30101	基本工资	622.42	30201	办公费	30.44	30701	国内债务付息	0.00	
30102	津贴补贴	1,119.36	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00	
30103	奖金	180.40	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	235.23	30205	水费	11.21	310	资本性支出	0.00	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	255.55	30206	电费	24.31	31001	房屋建筑物购建	0.00	
30109	职业年金缴费	127.77	30207	邮电费	5.26	31002	办公设备购置	0.00	
30110	职工基本医疗保险缴费	204.17	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	19.87	30211	差旅费	2.13	31006	大型修缮	0.00	
30113	住房公积金	205.61	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	24.15	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	296.19	30215	会议费	0.00	31010	安置补助	0.00	
30301	离休费	17.32	30216	培训费	5.50	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00	
30302	退休费	254.81	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	24.06	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	26.22	312	对企业补助	0.00	
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	28.95	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	3.59	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	0.90	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	0.00	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		3,266.58	公用经费合计						162.66

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

公开07表  
金额单位：万元

单位：山东省济南第十八中学

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

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

## 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：山东省济南第十八中学

公开08表  
金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		0.00	0.00	0.00

注：本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

## 财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

单位：山东省济南第十八中学

金额单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国（境） 费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国（境） 费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
3.59	0.00	3.59	0.00	3.59	0.00	3.59	0.00	3.59	0.00	3.59	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4,226.53万元。与2023年相比，收、支总计各减少34.43万元，下降0.81%。主要是2024年财政拨款收入较2023年减少了57.71万元，事业收入较2023年增长了23.28万元，造成收、支总计各减少34.43万元，下降0.81%。

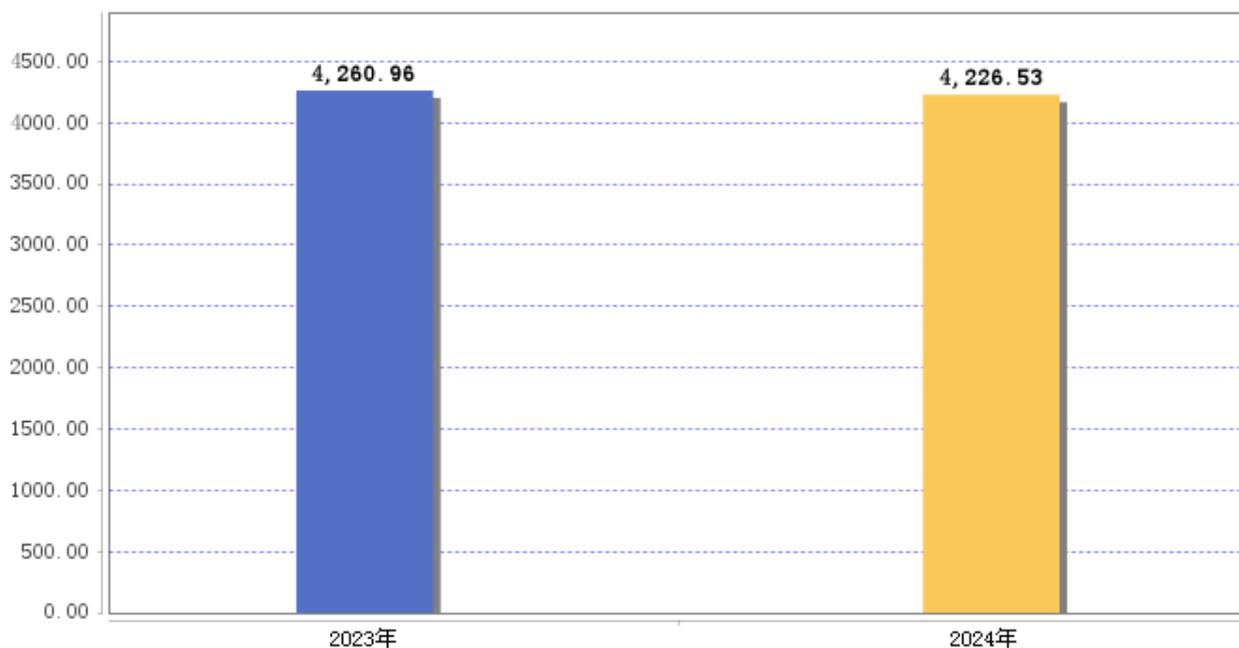
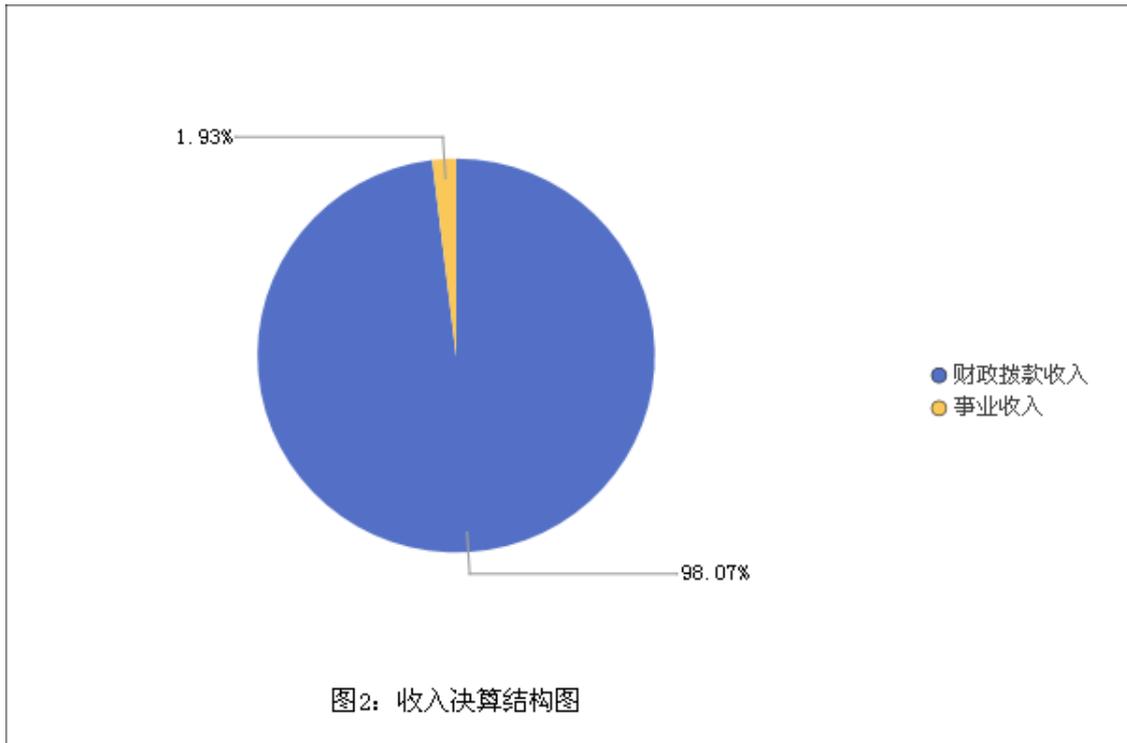


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

## 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4,224.01万元，其中：财政拨款收入4,142.53万元，占98.07%；事业收入81.48万元，占1.93%。



## （二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入4,142.53万元。与2023年度相比，减少57.71万元，下降1.37%。主要是2024年基本支出较2023年减少38.21万元，2024年项目支出较2023年减少19.61万元，造成2024年财政拨款收入较2023年下降1.37%。

2、上级补助收入0万元。与2023年决算数一致。

3、事业收入81.48万元。与2023年度相比，增加23.28万元，增长40%。主要是2024年教育局拨入我校财政专户资金81.48万元，2023年教育局拨入我校财政专户资金58.20万元，用于校园运行，造成2024年事业收入比2023年提高40%

4、经营收入0万元。与2023年决算数一致。

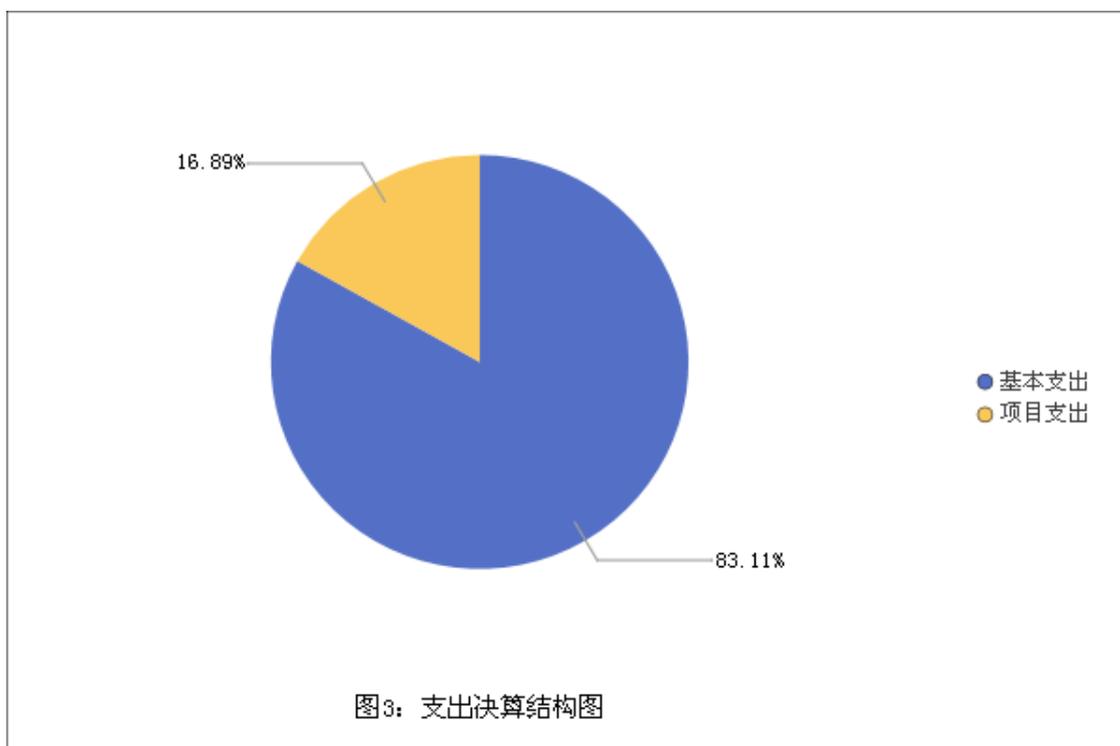
5、附属单位上缴收入0万元。与2023年决算数一致。

6、其他收入0万元。与2023年决算数一致。

## 三、支出决算情况说明

### （一）支出决算结构情况

2024年度支出合计4,224.01万元，其中：基本支出3,510.72万元，占83.11%；项目支出713.29万元，占16.89%。



### （二）支出决算具体情况

1、基本支出3,510.72万元。与2023年度相比，减少14.93万元，下降0.42%。主要是2024年政策性减人减资造成本年度减少14.93万元，下降0.42%。

2、项目支出713.29万元。与2023年度相比，减少19.5万元，下降2.66%。主要是2024年项目支出中大型修缮支出投入减少，造成本年度减少19.5万元，下降2.66%。

3、上缴上级支出0万元。与2023年决算数一致。

4、经营支出0万元。与2023年决算数一致。

5、对附属单位补助支出0万元。与2023年决算数一致。

#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024年度财政拨款收、支总计均为4,142.53万元。与2023年相比，财政拨款收、支总计各减少57.71万元，下降1.37%。主要是2024年基本支出较2023年减少38.21万元，2024年项目支出较2023年减少19.61万元，造成2024年财政拨款收入较2023年下降1.37%。

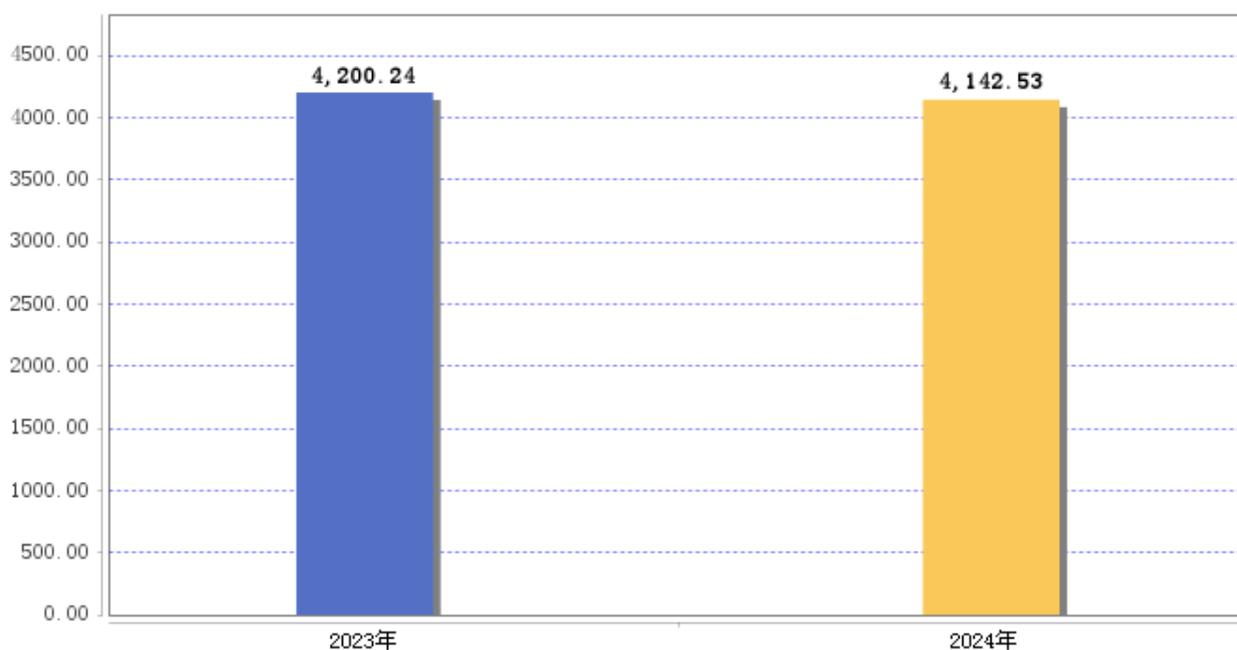


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

#### 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4,142.53万元，占本年支出合计的98.07%。与2023年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少57.71万元，下降1.37%。主要是2024年基本支出较2023年减少38.21万元，2024年项目支出较2023年减少19.61万元，造成2024年财政拨款收入较2023年下降1.37%。

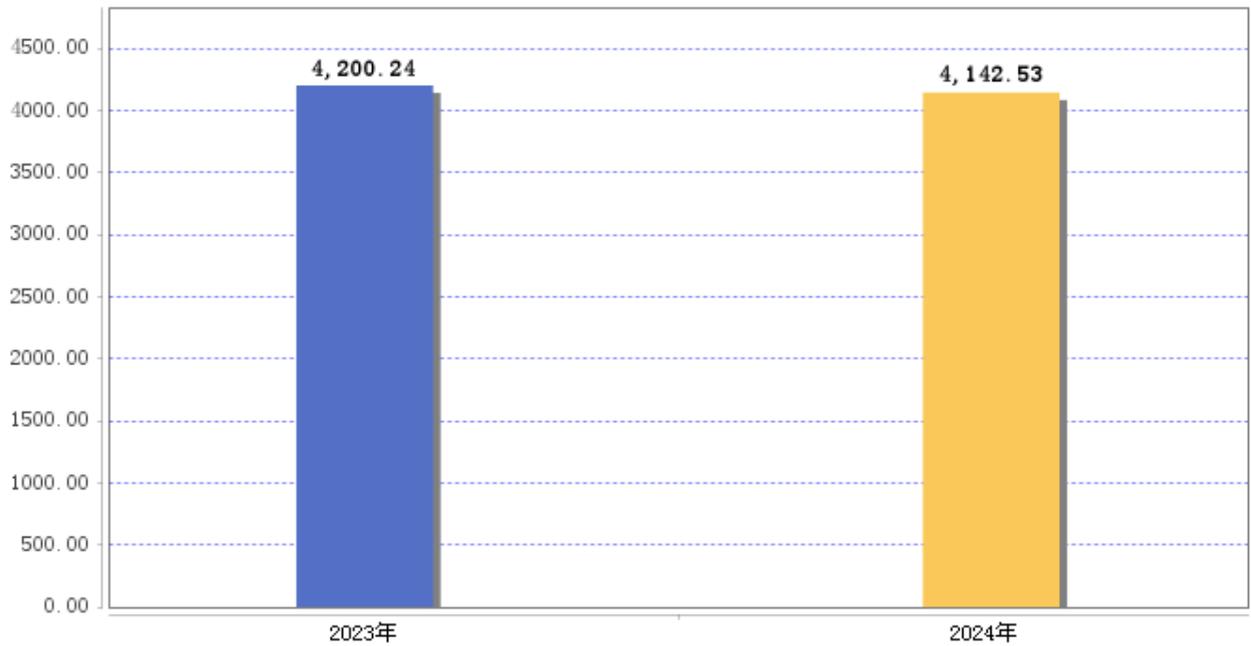
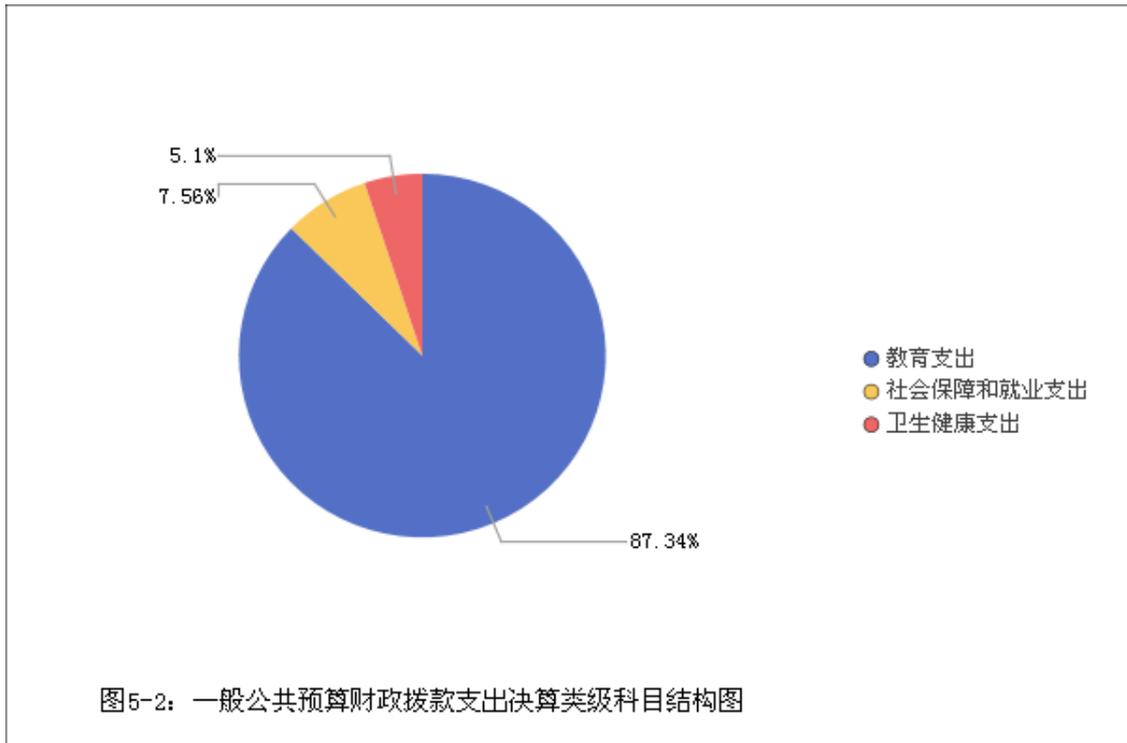


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

## （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4,142.53万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出3,617.95万元，占87.34%；社会保障和就业支出（类）支出313.18万元，占7.56%；卫生健康支出（类）支出211.39万元，占5.1%。



### （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4,007.02万元，支出决算数为4,142.53万元，完成年初预算数的103.38%。决算数大于年初预算数，主要原因是2024年中期下达校长职级制工资、中小学教育教学管理绩效工资、直属中小学校医配备资金、学生作业本等资金。其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）。年初预算数为2,942.92万元，支出决算数为3,050.46万元，完成年初预算的103.65%。决算数大于年初预算数，主要原因是2024年中期下达了校长职级制工资、中小学教育教学管理绩效工资、直属中小学校医配备资金，造成决算数大于年初预算数。

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263万元，支出决算数为252.61万元，完成年初预算的96.05%。决算数小于年初预算数，主要原因是项目中标价小于年初预算数，形成财政收回、项目结余，造成决算数小于年初预算数。

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271.27万元，支出决算数为314.88万元，完成年初预算的116.08%。决算数大于年初预算数，主要原因是2024年中期下达了中小学教育教学管理绩效工资、学生作业本资金，造成决算数大于年初预算数。

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172.96万元，支出决算数为185.41万元，完成年初预算的107.2%。决算数大于年初预算数，主要原因是2024年新增退休人员6人，退休人员统外补贴发放金额增加，造成2024年决算数大于年初预算数。

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135.63万元，支出决算数为127.77万元，完成年初预算的94.2%。决算数小于年初预算数，主要原因是2024年政策性减人减资，造成决算数小于年初预算数。

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221.24万元，支出决算数为211.39万元，完成年初预算的95.55%。决算数小于年初预算数，主要原因是2024年政策性减人减资，造成决算数小于年初预算数。

## 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3,429.24万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费3,266.58万元，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162.66万元，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3.59万元，支出决算数为3.59万元，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3.59万元，支出决算数为3.59万元，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3.59万元，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328.11万元，其中：政府采购货物支出3.33万元、政府采购工程支出260.42万元、政府采购服务支出64.36万元。授予中小企业合同金额328.11万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额328.11万元，占政府采购支出总额的100%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100%。

## 十二、国有资产占用情况说明

截至2024年12月31日，本单位共有车辆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16个，涉及预算资金926.15万元，占单位预算项目支出总额的100%。

组织对“改善办学条件”“结转2023年教育专项资金”等2个项目开展了

重点绩效评价，涉及预算资金551.39万元。

（二）市级预算项目绩效自评结果。山东省济南第十八中学（单位）2024年度市级预算项目绩效自评的16个项目中，14个项目自评等级为“优”，2个项目自评等级为“中”。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，但也存在个别项目年度资金未能全额执行、部分项目内容发生变更等问题。

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“改善办学条件”“城乡义务教育生均公用经费（初中）”等16个项目的绩效自评表。

1.改善办学条件项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为98.45分。全年预算数为539.46万元，执行数为523.85万元，完成预算的97.11%。项目绩效目标完成情况：项目顺利开展，资金使用规范。发现的主要问题及原因：存在对实施过程和预期效益的预估偏差，缺乏有效的动态调整机制，影响了产出效益的实现。下一步改进措施：在指标设定过程中，坚持既聚焦总体工作目标，又兼顾动态变化的客观需求，依据实际情况，灵活调整项目实施的策略和力度。

2.城乡义务教育生均公用经费（初中）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97.44分。全年预算数为165.04万元，执行数为155.87万元，完成预算的94.44%。项目绩效目标完成情况：项目顺利开展，资金使用规范。发现的主要问题及原因：资金未能全额执行，反映出在制定年度预算时还需进一步提高精确度。下一步改进措施：进一步精细化项目指标体系，适度融入定性指标，强化对当年实际目标的深入考量，确保指标值设定的精准度与指标的可衡量性。

3. 校园运行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95分。全年预算数为81.48万元，执行数为81.48万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：项目顺利开展，资金使用规范，执行和完成情况良好。发现的主要问题及原因：因服务内容变更导致成本增加。下一步改进措施：将增强项目服务内容预判，提高与资金的匹配度。

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”项目，绩效评价得分为“98.45”分，等级为“优”。

重点绩效评价报告详见“第五部分 附件”。

## 第四部分

### 名词解释

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

二、上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

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

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

五、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

十六、教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项），主要用于反映各部门举办的初中教育支出。政府各部门对社会组织等举办的初中的资助，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 年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位：山东省济南第十八中学

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	城乡义务教育生均公用经费（初中）	97.44	优
2	城乡义务教育保障 2024 上半年（特教生活费、免作业本费）	98.33	优
3	城乡义务教育经费保障（特教生活费、免作业本费）	95.00	优
4	城乡义务教育经费保障（特教公用经费）	95.00	优
5	义务教育生活费（初中）	98.00	优
6	家庭经济困难学生生活补助（初中）	97.00	优
7	改善办学条件	98.45	优
8	校园运行资金	95.00	优
9	结转 2023 年纳入国库管理的非税收入资金	96.67	优
10	中小学教育教学管理绩效工资	95.00	优
11	市直学校班主任延时服务绩效工资	97.55	优
12	学校卫生教育工作经费（市直属学校校医配备）	98.00	优
13	2023 年度直属中小学校校长职级制经费	97.00	优

14	2024 年度直属中小学校校长职级制经费	97.00	优
15	结转 2023 年教育专项资金	78.00	中
16	结转 2023 年教育专项资金	77.00	中

备注：1. 自评等级：自评得分在 90（含）-100 为“优”，80（含）-90 为“良”，60（含）-80 为“中”，60 分以下为“差”；

2. 表格中两部分的项目总数应与“（一）预算绩效管理工作的开展情况”“（二）项目绩效自评结果”中表述的自评项目数量保持一致。如因项目涉密等原因造成项目数量不一致，需说明。

## 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						
主管部门		济南市教育局		实施单位		山东省济南第十八中学		
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	
	年度资金总额		539.46	539.46	523.85	10	97.11%	9.71
	其中：当年财政拨款		539.46	539.46	523.85			
	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				
通过项目实施，维持各类办公场所及数字化教学资源网的正常运行，保证教学计划顺利实施，保障学生、教师各项学习培训工作计划完成，信息化建设项目的质量与投入可控，为加快推动人才培养模式改革，推进教育治理方式变革，加快形成现代化的教育管理体系做出基础性保障。本项目计划在2024年完成校园运行项目费109.46万元、维修维护263.00万元、设备购置166.5万元等。				通过实施2024年度改善办学条件项目，控制校园周边噪声污染在71分贝左右，配备7名安保人员，安保服务响应时间在20分钟之内，且安保服务考核得分95分；完成专用材料采购2项，并全部验收合格；数字化教学资源网维护模块5项，保障了校园智学网正常使用；建设1间录播教室，并验收合格；采购多媒体教室设备6套、采购网络摄像机143台，全部设备质量合格并完成验收，保障了校园数字化教学与校园监控系统的建设；通过校园修缮，完成墙面保温水包砂面积6344.58㎡，改造内容均通过验收。通过项目实施，有效保障了校内师生安全，并提高了学校数字化与多元化的教学方式转变，改善了教学环境，提高了师生满意度。				
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	
成本指标 (10分)	经济成本指标	改善办学条件类项目总成本	≤539.46万元	523.85万元	1	1		
		校园运行经费项目总成本	≤109.46万元	81.48万元	1	0.74	因年初设置校园运行经费指标较高，导致实际完成指标值与年度指标值有所偏差，后续需充分考量年度校园运行经费实际情况，合理设置年度指标值。	
		设备购置总成本	≤166.5万元	166.18万元	1	1		
		校舍维修改造总成本	≤263万元	252.61万元	1	1		
		专用材料成本	≤12万元	11.06万元	0.5	0.5		
		数字化教学资源网维护成本	≤2.5万元	2.2万元	0.5	0.5		
		录播教室建设项目成本	≤40.02万元	39.78万元	1	1		
		多媒体教室安装改造工程成本	≤42.91万元	42.90万元	1	1		
		监控系统维修改造工程成本	≤47.21万元	47.01万元	1	1		
	物业费成本	≤29万元	28.87万元	1	1			
生态环境成本指标	校园周边噪声污染	≤80分贝	71分贝	1	1			
	数量指标	专用材料采购	≥2项	2项	2	2		
		安保配备人数	≥7人	7人	2	2		
		数字化教学资源网维护模块数	≥5项	5项	2	2		
		录播教室建设数量	≥1间	1间	2	2		
		采购多媒体教室设备	≥1套	6套	2	2		
		采购网络摄像机	≥116台	143台	2	2		
		墙面保温水包砂面积	≥6344.58㎡	6344.58㎡	2	2		
	专用材料采购合格率	=100%	100%	2	2			
	安保服务考核得分	≥90分	95分	2	2			

年度 绩效 指标	产出指标 (40分)	质量指标	校园智学网正常使用率	=100%	100%	2	2		
			录播教室竣工验收合格率	=100%	100%	2	2		
			多媒体教室设备采购合格率	=100%	100%	2	2		
			监控系统安装验收合格率	=100%	100%	2	2		
			维修改造内容质量达标率	=100%	100%	2	2		
		时效指标	专用材料采购及时率	=100%	100%	1	1		
			安保服务响应时间	≤2小时	20分钟	2	2		
			智学网维护及时率	=100%	100%	2	2		
			录播教室项目按计划完工及时率	=100%	100%	1	1		
			多媒体教室设备采购及时率	=100%	100%	2	2		
	监控系统安装按计划完工及时率		=100%	100%	2	2			
	效益指标 (30分)	社会效益指标	校内师生安全保障率	=100%	100%	4	4		
			有效提高数字化教学方式转变	有效	有效	4	4		
			有效提高多元化教学方式转变	有效	有效	4	4		
			设备利用率	≥90%	95%	4	4		
			改善教学环境, 提高师生满意度	效果显著	效果显著	4	4		
		生态效益指标	供暖温度提升	≥3℃	3℃	5	5		
		可持续发展影响指标	建立健全长效维护机制	健全	有待健全	5	4	长效维护机制文件有待健全, 未针对监控系统的长效可持续使用, 设置专项维护机制, 后续需制定监控系统长效维护机制, 保障监控系统长效可持续	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	学生及家长对教育管理体系的满意度	≥90%	99%	2	2		
			学生及家长对学习环境的满意度	≥90%	99%	2	2		
			教师对学习环境的满意度	≥90%	99%	3	3		
			教师对教育管理体系的满意度	≥90%	99%	3	3		
	<b>总分</b>			<b>98.45</b>					
	总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明:								

## 项目支出绩效自评表 (2024年度)

单位：万元

项目名称		城乡义务教育生均公用经费—初中						
主管部门		济南市教育局			实施单位		山东省济南第十八中学	
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		165.04	165.04	155.87	10	94.44%	9.44
	其中：当年财政拨款		165.04	165.04	155.87			
	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			
		通过本项目的实施，维持学校工作的正常运行，保障教学计划顺利实施，保障校园设备的正常运行。为加快推动人才培养模式改革，推进教育治理方式变革，加快形成现代化的教育管理与监测体系做出基础性保障。本项目计划在2024年完成5个子项目分别为：办公费51万元、维修费23.044万元、印刷费32万元、物业费29万元、取暖费29万元、劳务费1万元。			通过实施2024年度城乡义务教育生均公用经费—初中项目，配备了7名物业人员且物业服务考核得分达95分，考核结果应用率达100%，完成了7项政府采购，采购办公用品到位及时且全部验收合格，校园改造内容均通过验收，师生有责投诉为0起，有效保障了校园设备的正常运行与教学计划顺利实施，提升了教育教学质量与学生及家长对校园学习环境满意度。			
年度绩效指标	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
	成本指标 (10分)	经济成本指标	教育教学运行项目总成本	≤165.044万元	155.87万元	4	4	
			办公费成本	≤51万元	51万元	2	2	
			维修费成本	≤23.044万元	23.04万元	2	2	
			物业费成本	≤29万元	28.88万元	2	2	
	产出指标 (40分)	数量指标	政府采购数量	≥7个	7个	5	5	
			物业配备人数	≥7人	7人	5	5	
		质量指标	维修改造内容质量达标率	=100%	100%	5	5	
			办公用品采购验收合格率	=100%	100%	5	5	
			物业服务考核得分	≥90分	95分	5	5	
		时效指标	办公用品到位及时率	=100%	100%	5	5	
			物业服务响应时间	≤2小时	1.8小时	5	5	
	设备维护及时率		=100%	100%	5	5		
	效益指标 (30分)	社会效益指标	学校教育教学活动正常运转率	=100%	100%	5	5	
			师生有责投诉数	=0件	0件	5	5	
可持续发展影响指标		各部门长效沟通机制建立有效	有效	有待健全	10	8	部门长效沟通机制有待健全，部门长效沟通机制当中的资金使用过程监控有待进一步细化，规范资金使用过程，保障机制当中缺少更加细致的资金审批与支出管控，需建立严格的资金审批制度，确保各项支出符合财务预算和相关政策法规。	
		考核结果应用率	=100%	100%	10	10		
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	学生及家长对校园学习环境满意度	≥90%	97.80%	5	5		
		教师对校园学习环境满意度	≥90%	98.60%	5	5		
<b>总分</b>				<b>97.44</b>				
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

## 项目支出绩效自评表 (2024年度)

单位：万元

项目名称		校园运行资金						
主管部门		济南市教育局			实施单位	山东省济南第十八中学		
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	81.48	81.48	10	100.00%	10	
	其中：当年财政拨款	0	0	0				
	上年结转资金	0	81.48	81.48				
	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《山东省普通中小学基本办学条件标准》和《山东省关于推进基础教育综合改革的意见》及《中小学校设计规范》等标准要求，我校将继续深入贯彻落实党的教育方针，全面加强学校管理，深化教育教学改革，完善现代学校管理制度，提升教育教学质量和社会满意度，努力实现创建新优学校的各项目标任务教育教学运行经费项目。本项目计划在2024年投入资金81.48万元，用于保障学校教学正常进行。			通过实施2024年度校园运行资金项目，完成提高办学条件所需服务人员7人的任务，服务人员服务到位及时，且服务考核得分达95分，考核结果应用率达93.20%，师生有责投诉为0起，项目实施有效保证了学校教育教学活动正常运转，提升了教育教学质量与学生及家长对校园学习环境满意度。			
年度绩效 指标	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
	成本指标 (10分)	经济成本指标	校园运行总成本	≤81.48万元	81.48万元	5	5	
			提高办学条件所需服务单位成本	≤11.64万元	35.15万元	5	0	因服务内容变更导致成本增加，下一步将增强项目服务内容预判，提高与资金的匹配度。
	产出指标 (40分)	数量指标	提高办学条件所需服务人数	≥7人	7人	15	15	
		质量指标	服务考核得分	≥90分	95分	10	10	
		时效指标	服务人员服务到位及时率	100%	100%	15	15	
	效益指标 (30分)	社会效益指标	学校教育教学活动正常运转率	100%	100%	10	10	
			师生有责投诉数	≤0件	0件	10	10	
	可持续发展影响指标	考核结果应用率	≥90%	93.20%	10	10		
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	学生及家长对校园学习环境满意度	≥90%	95.60%	10	10	
<b>总分</b>		<b>95.00</b>						
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

山东省济南第十八中学  
2024 年度改善办学条件类项目

绩 效 评 价 报 告

项目主管部门：济南市教育局

评价机构：山东省济南第十八中学

评价日期：二〇二五年七月

# 目 录

一、基本情况 .....	1
(一) 项目概况 .....	1
1. 项目背景 .....	1
2. 项目内容 .....	2
3. 组织实施 .....	3
4. 资金投入和使用情况 .....	5
(二) 绩效目标 .....	5
1. 总体绩效目标 .....	5
2. 年度绩效指标 .....	6
二、评价基本情况 .....	7
(一) 绩效评价目的、对象和范围 .....	7
1. 评价目的 .....	7
2. 评价对象和范围 .....	7
(二) 绩效评价指标体系 .....	7
三、绩效评价结论 .....	8
(一) 综合评价结论 .....	8
(二) 综合评价情况 .....	8
四、项目主要绩效、存在问题及原因分析 .....	9
(一) 项目主要绩效 .....	9
1. 项目决策情况 .....	10

2. 项目过程情况 .....	12
3. 项目产出情况 .....	13
4. 项目效益情况 .....	17
(二) 存在问题及原因分析 .....	18
1. 绩效指标值存在偏差，指标设置有待提高 .....	18
2. 专项维护机制缺失，长效管护需加强 .....	19
<b>五、有关建议 .....</b>	<b>19</b>
(一) 完善绩效指标体系，提高合理性和明确性 .....	19
(二) 建立健全管护机制，加强项目运行维护 .....	20
<b>附件 1 绩效评价指标体系 .....</b>	<b>21</b>
<b>附件 2 绩效指标得分情况 .....</b>	<b>28</b>
<b>附件 3-1 师生满意度调查问卷 .....</b>	<b>36</b>
<b>附件 3-2 师生满意度调查统计表 .....</b>	<b>39</b>

# 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. 项目背景

建设教育强国，基点在基础教育。为深入贯彻党的二十大精神，全面贯彻党的教育方针，坚持以人民为中心，服务国家战略需要，聚焦人民群众所急所需所盼，以公益普惠和优质均衡为基本方向，全面提高基本公共教育服务水平，加快建设教育强国，办好人民满意的教育，切实办好更加公平和更高质量的基础教育，2023年6月13日，中共中央办公厅和国务院办公厅印发《关于构建优质均衡的基本公共教育服务体系的意见》，提出到2027年，优质均衡的基本公共教育服务体系初步建立，供给总量进一步扩大，供给结构进一步优化，均等化水平明显提高。

2020年7月，为进一步提高中小学教育质量，山东省教育厅联合11部门印发《关于深化基础教育改革全面提高中小学教育质量的意见》，意见提出：强化条件保障，筑牢学校高质量发展基础，继续改善学校办学条件。注重全面发展，改进科学文化教育，统筹课堂学习和课外实践。济南市教育局贯彻执行教育工作方针政策和上级部门的要求，指导辖区内学校内部管理和教育教学改革。

2024年，济南市教育局印发《济南教育高质量发展三年（2024—2026年）行动计划（试行）》，文件要求以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的二十大精神，深入学习贯彻习近平总书记关于教育的重要论述，围绕“建设具有济南特色的高质量教育发展体系”的总体目标，坚持先行先试、重点突破、攻坚克难，力争经过三年努力，有效破解制约济南教育高质量发展的瓶颈问题。

为落实上级政策要求，山东省济南第十八中学（以下简称“济南十八中”）实施2024年度改善办学条件类项目，对校内教育教学设施进行更新改造，保障教育教学活动正常开展。

## 2. 项目内容

济南十八中2024年度改善办学条件类项目具体包括校园运行项目、校舍维修改造和设备购置三大类项目，截至2024年底，实施内容已全部完成，项目具体内容如下表所示：

表1 改善办学条件项目实施内容明细

项目名称	分类	序号	项目内容
改善办学条件类项目	校园运行类项目	1	办公费
		2	取暖费
		3	物业管理费
		4	维修（护）费
		5	专用材料费
		6	委托业务费
	校舍维修改造类项目	7	校舍维修改造

	设备购置类项目	8	办公设备购置
		9	专用设备购置

### 3. 组织实施

**项目主管部门：**济南市教育局为项目主管部门，负责全市基础教育的统筹规划和协调管理工作，指导学校内部管理和教育教学改革，主管全市学校教师工作，统筹管理市级教育经费，参与拟订教育经费筹措、教育拨款、教育基建投资和学生资助政策，监测教育经费的筹措和使用情况。

**项目实施单位：**济南十八中是项目的具体实施单位，主要负责项目的具体实施，进行集体决策、政府采购、履约验收、支付资金以及对项目开展中期监控与绩效评价等工作，按照济南十八中项目实施流程及内控制度，各有关业务处室工作职责如下：

(1) 具体业务处室：负责根据各项目预期实现的产出效益编制项目预算及绩效目标，据实提出经费支出事项申请，确保经费支出不超出预算额度；在项目实施过程中负责对本处室经费支出中发现的异常情况及时采取有效措施，规范各项业务行为。

(2) 会计：根据业务处室需求，合理有效地使用资金，确保资金安全；审核会计凭证及其他会计资料的内容是否真实、完整，计算是否正确，手续是否齐全，是否符合有关规定。

(3) 分管主任、分管校长：负责按照经费支出事项审批权限，对所分管的业务处室支出事项进行审核。

(4) 校长（财务签批人）：负责按照经费支出事项审批权限，对支出事项经分管校长、分管主任审议通过后进行最后审批。

**资金主管部门：**项目预算的审核批复部门为济南市财政局，主要职责为承担经费筹措、资金拨付、监督考核等。

**校园运行方面：**济南十八中与第三方公司签署物业服务合同，配备了7名物业人员，安保平均响应时间缩短到20分钟以内，服务考核达到95分，保障了济南十八中校内师生的安全；学校在2024年度按照计划采购了2项专用材料，采购合格率达到100%；学校在2024年支出办公费、取暖费、维修维护费共计47.13万元，保障了校园教学活动的正常运转。

**校舍维修改造方面：**济南十八中于2024年5月31日与东展建设集团有限公司签署采购合同，项目实施范围涵盖立面块料拆除、墙面抹灰、墙面保温水包砂、外装饰吊篮等12个分项工程，截至评价日，完成核心指标墙面保温水包砂面积6344.58 m<sup>2</sup>，改造工程均已竣工验收并正式投入使用，达到预期效果。

**设备购置方面：**济南十八中于2024年5月与山东泉文智能化工程有限公司、山东蕃秀电子科技有限公司签署采购合同，主要为录播教室建设项目和多媒体教室及监控系统安装改造工程项目及设备购置。包括录播系统、学生机、智能黑板、指向性话筒、音响、跟踪半球、导播键盘、云监控摄像头、教师移动硬盘、网络摄像机等多项内容。截至评价日，相关设备均已采购到位、验收合格并正式投入使用。

#### 4. 资金投入和使用情况

济南十八中 2024 年度改善办学条件类项目预算资金共计 539.46 万元，资金来源为市级财政资金。截至评价日，项目到位资金 523.85 万元，资金到位率 97.11%，实际支出资金 523.85 万元，资金执行率 100%。其中校园运行项目费 105.06 万元、维修改造项目 252.61 万元、设备购置费 166.18 万元。

表2 改善办学条件项目资金投入和使用情况

序号	分类	项目内容	到位资金 (万元)	支出金额 (万元)
1	校园运行项目	办公费	105.06	4.00
2		取暖费		11.00
3		物业管理费		28.87
4		维修（护）费		32.13
5		专用材料费		11.06
6		委托业务费		18.00
7	维修改造项目	校舍维修改造	252.61	252.61
8	设备购置项目	办公设备购置	166.18	20.74
9		专用设备购置		145.44
合计			523.85	523.85

### （二）绩效目标

#### 1. 总体绩效目标

通过项目实施，维持各类办公场所及数字化教学资源网的正

常运行，保证教学计划顺利实施，保障学生、教师各项学习培训工作计划完成，信息化建设项目的质量与投入可控，为加快推动人才培养模式改革，推进教育治理方式变革，加快形成现代化的教育管理体系做出基础性保障。本项目计划在2024年完成校园运行项目费 109.46 万元、维修维护 263.00 万元、设备购置 166.5 万元等。

## 2. 年度绩效指标

济南十八中根据项目实际情况，结合年初设定的项目绩效目标，进一步整合完善，并从经济成本、产出数量、产出质量、社会效益和满意度等方面，对项目实施内容进行了细化量化，具体情况如下：

(1) 经济成本指标：改善办学条件类项目总成本 $\leq 539.46$  万元；校园运行经费项目总成本 $\leq 109.46$  万元；设备购置总成本 $\leq 166.5$  万元；校舍维修改造总成本 $\leq 263$  万元。

(2) 产出数量指标：专用材料采购 $\geq 2$  项；安保配备人数 $\geq 7$  人；数字化教学资源网维护模块数 $\geq 5$  项；录播教室建设数量 $\geq 1$  间；采购多媒体教室设备 $\geq 1$  套；采购网络摄像机 $\geq 116$  台；墙面保温水包砂面积 $\geq 6344.58 \text{ m}^2$ 。

(3) 产出质量指标：专用材料采购合格率=100%；安保服务考核得分 $\geq 90$  分；校园智学网正常使用率=100%；录播教室竣工验收合格率=100%；多媒体教室设备采购合格率=100%；监控系统安装验收合格率=100%；维修改造内容质量达标率=100%。

(4) 社会效益指标：校内师生安全保障率=100%；设备利用率 $\geq 90\%$ 。

(5) 满意度指标：学校师生满意度 $\geq 90\%$ 。

## 二、评价基本情况

### (一) 绩效评价目的、对象和范围

#### 1. 评价目的

本次绩效评价的目的主要是为了考察济南十八中2024年度改善办学条件类项目的完成情况及财政资金使用情况，考核资金支出与效益匹配情况和项目综合绩效。从决策、过程、产出和效益四个方面找出项目管理、预算管理和实施过程中存在的问题，深入分析原因，总结项目管理与执行经验并提出改进意见和建议。为加强项目管理及安排以后年度项目支出预算的重要依据，以使项目资金发挥最大的效益。

#### 2. 评价对象和范围

评价对象为济南十八中2024年度改善办学条件类项目预算资金539.46万元。评价范围覆盖济南十八中2024年度改善办学条件类项目预算资金支出的全部内容，包括校园运行、校舍维修改造、设备购置等。

### (二) 绩效评价指标体系

为客观公正地反映2024年度改善办学条件项目的绩效情况，评估指标体系以山东省财政厅《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

估和部门评估工作规程)的通知》(鲁财绩〔2020〕4号)、《济南市财政局关于印发〈济南市市级项目支出重点绩效评价工作规程〉的通知》(济财绩〔2023〕14号)要求的评估指标体系框架为基础,结合2024年度改善办学条件项目的特点进行细化。评估指标体系包括决策、过程、产出、效益四个方面,总分值设定为100分,其中项目决策分值15分,过程分值20分,产出分值35分,效益分值30分。具体绩效评价指标体系及评价标准见附件1。

### 三、绩效评价结论

#### (一)综合评价结论

经评价,济南十八中2024年度改善办学条件类项目绩效评价综合得分95.83分,评价级别为“优”。具体得分情况如下表所示:

表3 项目综合绩效评价得分情况表

评价指标	权重(%)	评价得分	评价分值占比
1. 决策	15.00	14.00	93.33%
2. 过程	20.00	19.83	99.15%
3. 产出	35.00	35.00	100.00%
4. 效益	30.00	27.00	90.00%
综合绩效	100.00	95.83	95.83%

#### (二)综合评价情况

项目决策分值为15.00分,评价得分14.00分,得分率93.33%。经评价,济南十八中2024年度改善办学条件类项目符

合《关于深化教育教学改革全面提高义务教育质量的意见》《关于深化基础教育改革全面提高中小学教育质量的意见》等相关政策要求，项目立项依据充分，立项程序合规，预算编制程序规范、方法科学，预算资金分配合理，但个别绩效指标较实际情况偏低。

项目过程分值为 20.00 分，评价得分 19.83 分，得分率 99.15%。项目预算资金为 539.46 万元，实际到位资金为 523.85 万元，到位率 97.11%，实际支出资金为 523.85 万元，执行率为 100.00%。济南十八中建立了健全的资金管理制度和业务管理制度，对项目的实施进行了严格把控，有效保障了项目的顺利推进。

项目产出分值为 35.00 分，评价得分 35.00 分，得分率 100.00%。通过该项目，完成了校园运行、设备购置和校舍维修 3 大项目，其中包括办公费、取暖费、物业管理费、维修（护）费、专用材料费、墙面保温水包砂、录播教室设备购置、多媒体教室设备购置、监控系统安装改造等 9 项工作任务，实施项目均完成验收，质量达标。

项目效益分值 30.00 分，评价得分 27.00 分，得分率 90.00%。通过项目实施，各项产出均实现了预期效益，有效保障了教育教学活动正常开展，获得了学校师生的一致好评。但学校建立的长效管理机制有待进一步完善，确保产出效益长效性和可持续性。

#### **四、项目主要绩效、存在问题及原因分析**

##### **（一）项目主要绩效**

## 1. 项目决策情况

项目决策情况从项目立项、绩效目标、资金投入3个方面进行评价，各指标得分情况如下表所示：

表4 项目决策情况得分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	平均得分	得分率
决策 (15分)	项目立项	立项依据充分性	3.00	3.00	100.00%
		立项程序规范性	2.00	2.00	100.00%
	绩效目标	绩效目标合理性	3.00	2.00	66.67%
		绩效指标明确性	2.00	2.00	100.00%
	资金投入	预算编制科学性	5.00	5.00	100.00%
合计			15.00	14.00	93.33%

### (1) 项目立项

①立项依据充分性，指标分值3.00分，得分3.00分，得分率100%。2024年度改善办学条件类项目立项符合《关于深化教育教学改革全面提高义务教育质量的意见》《关于深化基础教育改革全面提高中小学教育质量的意见》等相关政策要求，属于公共财政支持范畴，项目立项与我单位职责相符，项目立项依据充分。

②立项程序规范性，指标分值2.00分，得分2.00分，得分率100.00%。2024年度改善办学条件类项目能够按照规定的程序申请设立，立项申报材料、审批文件符合项目申请要求，学校领导部门在项目开展前期对2024年度改善办学条件类项目进行了项目评估论证等工作，项目经过校领导会议集体决策，从立项必要

性、投入经济性、绩效目标合理性、实施方案有效性和筹资合规性等方面进行了分析，对项目开展必要性进行了充分论证，项目立项程序规范。

## （2）绩效目标

①绩效目标合理性，指标分值3.00分，得分2.00分，得分率66.67%。项目单位根据项目特点设置了项目整体绩效目标，绩效目标“通过实施改善办学条件类项目，改善教育教学质量，推进学校美育改革发展，保障学生德智体美劳全面发展”与项目实际工作内容紧密相关，但部分指标设置与实际的情况差异较大，例如安保服务响应时间实际在30分钟之内，然而指标值设置为2小时之内。

②绩效目标明确性，指标分值2.00分，得分2.00分，得分率100%。我单位能够将绩效目标细化分解为具体的数量、质量、产出、成本和效益绩效指标，具体指标设置清晰合理，可细化的指标内容，其中绩效目标产出数量部分根据项目实施内容全部细化，如细化为物业人员配备数、设备购置数、录播教室建设数量等。成本指标同样能够将项目内容细化为项目分项成本，如物业费成本、监控系统维修改造工程成本、多媒体教室安装改造工程成本等。年度绩效目标与项目预期实施内容相符。

## ③资金投入

预算编制科学性，指标分值5.00分，得分5.00分，得分率100.00%。2024年度改善办学条件类项目为延续性项目，项目预

算额度测算依据参考往年度预算编制文件内容。评价认为，该项目预算编制符合校内预算管理制度，预算编制程序规范、方法科学、编制及时、内容完整、数据准确。并经过科学论证，预算内容与项目内容完全匹配，预算确定的资金量与工作任务基本匹配。

## 2. 项目过程情况

项目过程情况主要从资金管理、组织实施2个方面进行评价。各指标得分情况如下表所示。

表5 项目过程得分情况

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分	得分率
过程 (20分)	资金管理 (14分)	资金到位率	6.00	5.83	97.17%
		资金执行率	4.00	6.00	100.00%
		资金使用合规性	4.00	6.00	100.00%
	组织实施 (6分)	管理制度健全性	3.00	3.00	100.00%
		制度执行有效性	3.00	8.00	100.00%
过程得分小计			20.00	19.83	99.15%

### (1) 资金管理

①资金到位率，指标分值6.00分，得分5.83分，得分率97.17%。截至评价日，项目预算资金为539.46万元，实际到位资金为523.85万元，资金到位率为97.11%。

②资金执行率，指标分值4.00分，得分4.00分，得分率100%。截至评价日，项目到位资金为523.85万元，实际支出资金为

523.85万元，资金执行率为100%。

③资金使用合规性，指标分值4.00分，得分4.00分，得分率100%。该项目采用公开招标及政府采购的方式确定了施工单位、监理单位、供应商等，符合招标投标法、政府采购等相关法律法规规定及制度要求，程序合规。该项目资金用于改善办学条件项目，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

## （2）组织实施

①管理制度健全性，指标分值3分，得分3分，得分率100%。项目单位在财务管理方面建立了健全的《项目经费支出管理制度》《项目预算管理制度》对资金使用做出了规定。在业务管理方面建立了《济南第十八中学安全技防设施管理维护制度》《济南第十八中学电教器材管理制度》《济南第十八中学校园施工安全管理制度》等管理制度，对项目的实施进行了严格把控，保障了项目的顺利推进。

②制度执行有效性，指标分值3分，得分3分，得分率100%。该项目实施遵守相关法律法规并按照相关制度执行，项目实施内容与计划实施内容一致，实施过程中项目实施内容未发生调整变更。实施内容验收、审计报告归档及时。

## 3. 项目产出情况

项目产出情况主要从产出数量、产出质量、产出时效、产出成本4个方面进行评价。各指标得分情况如下表所示。

表6 项目产出得分情况

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分	得分率
产出 (35分)	产出数量 (15分)	项目内容完成情况	15.00	15.00	100%
	产出质量 (12分)	项目验收合格情况	12.00	12.00	100%
	产出时效 (4分)	项目完成及时性	4.00	4.00	100%
	产出成本 (4分)	成本控制情况	4.00	4.00	100%
产出得分小计			35.00	35.00	100%

(1) 产出数量

项目内容完成情况，指标分值 15.00 分，得分 15.00 分，得分率 100.00%。经评价，2024 年度改善办学条件类项目共实施校园运行、设备购置和校舍维修 3 大类项目，其中包括办公费、取暖费、物业管理费、维修（护）费、专用材料费、墙面保温水包砂、录播教室设备购置、多媒体教室设备购置、监控系统安装改造等9 项工作任务，其中有9 项达标完成年度任务，完成度 100%。具体产出数量指标完成情况如下表所示：

表7 项目具体产出数量完成情况表

项目类型	项目内容	预期完成情况	实际完成情况
校园运行	办公费	保障	保障
	取暖费	保障	保障
	物业管理费	≤29 万元	28.87
	维修（护）费	保障	保障
	专用材料购置	≥2 项	2 项

项目类型	项目内容	预期完成情况	实际完成情况
校舍维修改造	墙面保温水包砂	≥6344.58 m <sup>2</sup>	6344.58 m <sup>2</sup>
设备购置	录播教室建设数量	≥1 间	1 间
	采购多媒体教室设备	≥1套	6 套
	监控系统安装（网络摄像机）	≥116 台	143 台

## （2）产出质量

项目验收合格情况，指标分值12.00分，得分12.00分，得分率100.00%。经评价，2024年度改善办学条件类项目共实施校园运行、设备购置和校舍维修3大类项目，其中包括办公费、取暖费、物业管理费、维修（护）费、专用材料费、墙面保温水包砂、录播教室设备购置、多媒体教室设备购置、监控系统安装改造等9项工作任务，其中有9项达到质量指标要求，验收合格并投入使用。

## （3）产出时效

项目完成及时性，指标分值4.00分，得分4.00分，得分率100.00%。各项实施内容均在2024年内完成，项目均能符合项目时效要求，安保服务响应时间在20分钟内，校舍维修改造工程以及购置安装设备均在规定时间内完成验收并投入使用，专用材料采购及智学网运维服务响应时间符合规定要求。

## （4）产出成本

①成本控制情况，指标分值4分，得分4分，得分率100%。项目总计支出523.85万元，成本支出控制在年度预算539.46万元之

内，成本控制措施有效。

## ②反向成本效益分析

### 方案一：安排100%的项目资金

改善办学条件项目资金主要为保障校园运行、支付校舍维修改造和设备购置，包括保障校园运行经费105.06万元，支付校舍维修改造工程款252.61万元，支付设备购置费166.18万元，因此，改善办学条件项目资金共计523.85万元。若安排改善办学条件项目资金523.85万元，既能满足运行保障需求，又能符合合同付款方式条款，完全履约，无违约责任。

### 方案二：安排80%的项目资金

如财政部门按照安排80%的预算进行核定，一方面运行保障资金的削减，可能对学校办公、冬季取暖、物业管理、维修维护、委托业务等方面产生负面影响，干扰学校的正常运行。另一方面减少项目资金的拨付，则会触发合同的违约条款；未按照合同付款方式条款“一年内无质量问题按规定一次性无息付清尾款”违约方则需向对方赔付违约金。若仍不支付项目尾款，对方有权通过仲裁或诉讼追讨欠款，违约方则需承担诉讼费、律师费。若对方申请财产保全，违约方账户有被冻结风险，影响其他财政支付。

### 方案三：安排50%的项目资金

如财政部门按照安排50%的预算进行核定，减少项目资金的拨付，同样会触发合同的违约条款，违约方不仅需承担上述按80%项目资金安排的全部风险，且还易引发法律问题；此外，校

园运行保障经费的大幅削减，可能造成学校部分保障功能缺失，严重影响校园教学工作开展。

#### 4. 项目效益情况

项目效益情况主要从社会效益、可持续影响、满意度3个方面进行评价。各指标得分情况如下表所示：

表8 项目效益得分情况

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分	得分率
效益 (30分)	社会效益 (10分)	校园教学质量提升 (5分)	5.00	5.00	100.00%
		安全隐患消除 (5分)	5.00	5.00	100.00%
	可持续影响 (10分)	长效管理机制健全	10.00	7.00	70.00%
	满意度 (10分)	师生满意度	10.00	10.00	100.00%
效益得分小计			30.00	27.00	85.00%

##### (1) 社会效益

①校园教学质量提升情况，指标分值 5.00 分，得分 5.00 分，得分率 100.00%。通过现场评价，学校购置的设备包括多媒体教室设备、智能黑板、网络摄像机、录播教室设备等，现场查阅使用设施设备形成的使用记录、改造前后照片、维保记录等佐证，所有购置的设施设备均已投入使用并发挥相应作用，改造工程有效地提升了教学环境、确保了教育教学活动的正常进行。

②安全隐患消除情况，指标分值 2.00 分，得分 2.00 分，得分率 100.00%。截至评价日，通过调研并查阅校园安全事故记录以及根据师生满意度调查问卷得知，无因维修保障工作落实不到

位发生师生安全事故，师生安全事故发生数为0起，该项指标满分。

## （2）可持续影响

长效管理机制，指标分值 10.00 分，得分 7.00 分，得分率 70.00%。2024 年度改善办学条件类项目实施后，多数实施项目制定了长效维护机制文件，保障了项目效益的持续性和长效性。但是未针对监控系统的长效可持续使用设置专项维护机制，后续需制定监控系统长效维护机制，保障监控系统长效可持续运转。

## （3）在校师生满意度

在校师生满意度，指标分值 10 分，得分 10 分，得分率 100.00%。本次满意度问卷调查共发放 120 份问卷，有效问卷 100 份，其中教师 13 人、学生 87 人。根据满意度问卷调查结果，在校师生对学校物业服务、购置设备及使用情况、校舍维修改造工程质量等方面比较满意，项目实施保障教学活动正常开展的整体效果较好，2024 年度改善办学条件类项目综合师生满意度为 98.80%。满意度调查问卷及统计表见附件 3-1、附件 3-2

## （二）存在问题及原因分析

### 1. 绩效指标值存在偏差，指标设置有待提高

改善教学条件项目的主要实施内容包括校园运行、校舍维修、设备购置 3 大类项目，其中包括办公费、取暖费、物业管理费、维修（护）费、专用材料费、墙面保温水包砂、录播教室设备购置、多媒体教室设备购置、监控系统安装改造等 9 项工作任务

在个别工作任务的指标值设置中存在与实际情况偏差的情况。例如安保质量指标中“安保服务响应时间”指标值设置为“2小时之内”，但实际实施中安保服务响应时间在30分钟之内，甚至可缩短至20分钟。

## 2. 专项维护机制缺失，长效管护需加强

评价组通过对项目现场进行勘察、对项目资料进行查阅后发现，绝大多数项目的长效管护机制较为健全，管理维护成效良好，但个别项目仍存在长效管护制度不完善的情况。2024年，济南第十八中学采购多媒体教室设备6套、网络摄像机143台，设备质量经检验合格，已完成安装并正式投入使用。然而评价组发现，在监控系统建设完成后，学校未针对监控系统的长效可持续使用设定专项维护机制，未安排专人开展巡查保养工作，监控系统的维护工作出现空白区域，无法确保监控系统的长效可持续运行，可能导致网络摄像机等设备的使用寿命缩短以及故障率升高。

## 五、有关建议

### （一）完善绩效指标体系，提高合理性和明确性

应依据项目实际状况与绩效要求，拟定更为全面、详尽的绩效目标与指标。其一，结合项目内容、预算科目以及绩效目标之间的对应关系，参考往年项目完成情况或者其他单位、其他地区可供借鉴的项目标准，充分汲取相关经验，建立健全项目指标体系。其二，细化分类指标设置，在充分领会并熟知项目内容的基础上，依据项目实际能够达成的业绩与效果，对绩效指标予以细

化和量化，增强绩效指标的合理性与明确性。

## （二）建立健全管护机制，加强项目运行维护

构建更为规范、完备的项目过程管理体系，明确各环节的责任主体以及关键时间节点，并以此为基础向后延展，确保长效管护在项目建设的基础上实现自然过渡。**其一**，需完善全周期管理机制，明确延续类项目在合同签订、服务实施、发票开具、款项支付等方面的时序要求，加强对供应商履约情况的监管。**其二**，要落实后期维护的拓展，使长效管护不再是孤立、流于形式的管理制度，而是从建设过程中自然衍生出的维护手段，强化后期维护与前期建设之间的紧密关联，进而提升项目运行的维护效率。

- 附件：1. 绩效评价指标体系  
2. 绩效评价得分表  
3-1. 师生满意度调查问卷  
3-2. 师生满意度调查问卷统计表

## 附件 1

### 2024 年度改善办学条件项目绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	评价方式
决策 (15 分)	项目立项 (5 分)	立项依据充分性 (3 分)	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划，用以反映和考核项目立项依据情况。	<p>该项分值 3 分。</p> <p>(1) 项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策，得 1 分，否则不得分；</p> <p>(2) 项目立项符合行业发展规划和政策要求，得 0.5 分，否则不得分；</p> <p>(3) 项目立项与济南第十八中学职责范围相符，属于济南第十八中学履职所需，得 0.5 分，否则不得分；</p> <p>(4) 项目属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则，得 0.5 分，否则不得分；</p> <p>(5) 该项目不与济南第十八中学同类项目或校内其他项目重复，得 0.5 分，否则不得分。</p>	资料核查、访谈
		立项程序规范性 (2 分)	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。	<p>该项分值 2 分。</p> <p>(1) 项目按照规定的程序申请设立，得 1 分，否则不得分；</p> <p>(2) 审批文件、材料符合相关要求，得 1 分，否则不得分。</p>	

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	评价方式
	绩效目标 (5分)	绩效目标合理性 (3分)	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。	该项分值3分。 (1) 设定了项目绩效目标且绩效目标与实际工作内容具有相关性, 得1分, 否则不得分; (2) 项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平, 得1分, 否则不得分; (3) 绩效目标与预算确定的项目资金量相匹配, 得1分, 否则不得分。	
		绩效指标明确性 (2分)	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等, 用以反映和考核项目绩效目标的细化情况。	该项分值2分。 根据项目特点将项目绩效目标细化分解为成本、数量、质量、效益等具体的绩效指标; 绩效目标细化、量化、可衡量; 与项目目标任务数或计划数相对应, 得2分。否则每发现一处问题, 扣1分, 扣完为止。	
	资金投入 (5分)	预算安排科学性 (5分)	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。	该项分值3分。 (1) 预算编制程序规范完整、编制依据充分, 得1分, 否则不得分; (2) 预算内容与项目内容相匹配, 得1分, 否则不得分; (3) 预算确定的项目资金量与工作任务相匹配, 得1分, 否则不得分。	

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	评价方式
过程 (20分)	资金管理 (12分)	项目资金到位率 (6分)	资金实际到位与预算资金的比率。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。	该项分值6分。 以项目计划批复文件为标准，各级财政部门足额落实本级财政资金投入的得6分；财政资金未足额投入的，指标得分=实际到位资金/项目预算资金×100%×指标分值6分 资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%。	资料核查、访谈
		预算执行率 (3分)	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	该项分值3分。 指标得分=预算执行率×指标分值3分。 预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%。	
		资金使用规范性 (3分)	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。	该项分值3分。 按照相关要求，将资金用于改善办学条件项目，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，得3分，否则每发现一处问题扣1分，扣完为止。	
	组织实施 (6分)	管理制度健全性 (3分)	资金使用单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	该项分值3分。 建立相对应的奖补资金申报、审核、监督管理制度，档案管理制度和财务管理制度，相关制度合法、合规、完整、可行，得3分，否则每发现一处问题扣1分，扣完为止。	

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	评价方式
		制度执行有效性 (3分)	项目实施是否严格执行相关管理制度。	<p>该项分值 3 分。</p> <p>(1) 项目管理制度执行有效性 (2 分)</p> <p>①校园运行具体费用是否符合相关资金管理制度</p> <p>②建设改造工程实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位，项目调整及支出调整手续是否完备；</p> <p>③设备、材料购置，固定资产入账流程是否严格按照资产制度要求；</p> <p>未按照管理制度执行的，每有一项扣 1 分，扣完 (1) 项满分 2 分为止。</p> <p>(2) 其他制度执行有效性 (1 分)</p> <p>①档案管理制度执行有效性，评价过程中发现应有未有的资料，如合同、验收报告等每缺一项扣 0.5 分，扣完 1 分为止；</p> <p>②未按照其他制度执行的，每有一项扣0.5 分，扣完 (2) 项 1 分为止。</p>	
产出 (35 分)	产出数量 (15 分)	项目内容完成数 (15 分)	评价项目各项工程和设备采购项目完成数量，用以反映和考核项目产出数量的目标实现程度。	<p>该项分值 15 分。</p> <p>项目完成校园运行、设备购置和校舍维修 3 大类项目，其中包括办公费、取暖费、物业管理费、维修（护）费、专用材料费、墙面保温水包砂、录播教室设备购置、多媒体教室设备购置、监控系统安装改造等 9 项实施内容，得 15 分，否则按项目完成数比例得分。</p>	资料核查、访谈、实地勘察

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	评价方式
				指标分值=(实际完成项数/9) × 指标满分 值 15 分, 指标得分不超过 15 分。	
	产出质量 (12 分)	项目验收合格 率 (12 分)	评价项目各项工程和设备质量是否符合验收标准, 用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	该项分值 12 分。 该项目实施校园运行、设备购置和校舍维修 3 大类项目, 其中包括办公费、取暖费、物业管理费、维修(护)费、专用材料费、墙面保温水包砂、录播教室设备购置、多媒体教室设备购置、监控系统安装改造等 9 项工作任务, 实施内容通过验收, 工程质量、采购设备质量、服务质量符合要求, 得 12 分, 每存在 1 项实施内容未通过验收, 扣 1.5 分, 扣完为止; 评价过程中每发现 1 个问题扣 1.5 分, 扣完为止。	
	产出时效 (4 分)	项目完成及时 率 (4 分)	评价项目是否能够按照年度计划要求及时完成。	该项分值 4 分。 项目整体在 2024 年度内完成并提交成果文件, 得 4 分, 每有 1 项未能及时完成, 扣 0.5 分, 扣完为止。	
	产出成本 (4 分)	经济成本控制 有效性 (4 分)	评价项目实施过程中是否采取有效的成本控制措施, 用以反映和考核项目产出成本目标的实现程度。	该项分值 4 分。 (1) 改善办学条件项目总成本不超过 539.46 万元, 其中: 校园运行经费项目总成本不超过 109.46 万元; 设备购置总成本不超过 166.5 万元; 校舍维修改造成本不超过 263 万元。未超出成本, 得 3 分, 否	

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	评价方式
				<p>则每发现一处超出成本问题扣0.5分。成本控制节约率=实际支出/计划成本×100%。</p> <p>指标得分=实际支出/计划成本×100%×3分。</p> <p>(2) 项目实施采取有效的成本控制措施，该项指标得1分，否则不得分。</p>	
效益 (30分)	社会效益 (10分)	校园教学质量提升 (5分)	反映改善办学条件项目对校园教学活动保障率。	<p>该项分值5分。</p> <p>项目实施后，是否因教室、校舍、教学材料、教学设备等改造提升直接影响教学质量提升。例如因校舍维修优化了住宿环境、因多媒体教室改造优化了教课方式和质量等。有相关案例的，每一个案例得1分，无案例不得分。</p>	资料核查、访谈、实地考察、问卷调查
		安全隐患消除 (5分)	反映改善办学条件项目对校园师生人身安全保障情况。	<p>该项分值5分。</p> <p>项目实施后，是否因教室、校舍、教学材料、教学设备等改造提升消除安全隐患。例如因设备设施维修维护消除了安全隐患。项目实施后，未发生师生安全事故，得5分；若发生师生安全事故，则该项指标不得分。</p>	

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	评价方式
	可持续影响 (10分)	长效管理机制 健全 (10分)	评价项目后续成效发挥的可持续影响情况。	该项分值 10 分。 项目实施后建立并完善相关的长效管理机制，比如设备维保方案、系统的运维方案等。建立且很完善得 10 分，比较完善得 7 分，建立但不太完善得 5 分，未建立不得分。	
	满意度 (10分)	在校师生满意度 度 (10分)	校内师生对项目实施效果的满意程度。	该项分值 10 分。 校内师生对项目实施的满意度 $\geq 90\%$ ，得 10 分；否则按照比例得分，指标得分=满意度/90% $\times$ 指标值 10 分。	

## 附件2

### 2024 年度改善办学条件项目绩效评价得分情况

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	得分	指标分析
决策 (15分)	项目立项 (5分)	立项依据充分性 (3分)	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划，用以反映和考核项目立项依据情况。	<p>该项分值 3 分。</p> <p>(1) 项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策，得 1 分，否则不得分；</p> <p>(2) 项目立项符合行业发展规划和政策要求，得 0.5 分，否则不得分；</p> <p>(3) 项目立项与济南第十八中学职责范围相符，属于济南第十八中学履职所需，得 0.5 分，否则不得分；</p> <p>(4) 项目属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则，得 0.5 分，否则不得分；</p> <p>(5) 该项目不与济南第十八中学同类项目或校内其他项目重复，得 0.5 分，否则不得分。</p>	3	<p>分值 3 分，得分 3 分。</p> <p>该项目立项符合《关于深化教育教学改革全面提高义务教育质量的意见》《关于深化基础教育改革全面提高中小学教育质量的意见》等相关政策要求，属于公共财政支持范畴，项目立项与济南第十八中学职责相符，项目立项依据充分。</p>
		立项程序规范性 (2分)	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。	<p>该项分值 2 分。</p> <p>(1) 项目按照规定的程序申请设立，得 1 分，否则不得分；</p> <p>(2) 审批文件、材料符合相关要求，得 1 分，否则不得分。</p>	2	<p>分值 2 分，得分 2 分。</p> <p>该项目能够按照规定的程序申请设立，立项申报材料、审批文件符合项目申请要求，学校领导部门在项目开展前期对 2024 年度改善办学条件类项目进行了项目事前评估、前期论证等工作，项目经过校领导会议集体决策，对项目开展必要性进行了充分论证。</p>

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	得分	指标分析
	绩效目标 (5分)	绩效目标合理性 (3分)	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。	该项分值3分。 (1) 设定了项目绩效目标且绩效目标与实际工作内容具有相关性,得1分,否则不得分; (2) 项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平,得1分,否则不得分; (3) 绩效目标与预算确定的项目资金量相匹配,得1分,否则不得分。	2	分值3分,得分2分。 部分指标设置与实际的情况差异较大,例如安保服务响应时间实际在30分钟之内,然而指标值设置为2小时之内,与实际情况差异较大。
		绩效指标明确性 (2分)	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等,用以反映和考核项目绩效目标的细化情况。	该项分值2分。 根据项目特点将项目绩效目标细化分解为成本、数量、质量、效益等具体的绩效指标;绩效目标细化、量化、可衡量;与项目目标任务数或计划数相对应,得2分。否则每发现一处问题,扣1分,扣完为止。	2	分值2分,得分2分。 济南十八中能够将绩效目标细化分解为具体的数量、质量、产出、成本和效益绩效指标,具体指标设置清晰合理,可细化的指标内容,其中绩效目标产出数量部分根据项目实施内容全部细化,如细化为物业人员配备数、设备购置数、录播教室建设数量等。成本指标同样能够将项目内容细化为项目分项成本,如物业费成本、监控系统维修改造工程成本、多媒体教室安装改造工程成本等。年度绩效目标与项目预期实施内容相符。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	得分	指标分析
	资金投入 (5分)	预算安排科学性 (5分)	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。	该项分值5分。 (1) 预算编制程序规范完整、编制依据充分，得2分，否则不得分； (2) 预算内容与项目内容相匹配，得2分，否则不得分； (3) 预算确定的项目资金量与工作任务相匹配，得1分，否则不得分。	5	分值5分，得分5分。 该项目为延续性项目，项目预算额度测算依据参考往年度预算编制文件内容。评价认为，该项目预算编制符合校内预算管理制度，预算编制程序规范、方法科学、编制及时、内容完整、数据准确。并经过科学论证，预算内容与项目内容完全匹配，预算确定的资金量与工作任务基本匹配。
过程 (20分)	资金管理 (12分)	项目资金到位率 (6分)	资金实际到位与预算资金的比率。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。	该项分值6分。 以项目计划批复文件为标准，各级财政部门足额落实本级财政资金投入的得6分；财政资金未足额投入的，指标得分=实际到位资金/项目预算资金×100%×指标分值6分 资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%。	5.83	分值6分，得分5.83分。 2024年预算金额539.46万元，实际到位523.85万元，根据公式计算预算执行率为97.17%，此项得分为5.83分。
		预算执行率 (3分)	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	该项分值3分。 指标得分=预算执行率×指标分值3分。 预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%。	3	分值3分，得分3分。 截至评价日，项目到位资金为523.85万元，实际支出资金为523.85万元，预算执行率为97.09%，扣0.12分。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	得分	指标分析
		资金使用规范性 (3分)	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。	该项分值3分。 按照相关要求，将资金用于改善办学条件项目，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，得3分，否则每发现一处问题扣1分，扣完为止。	3	分值3分，得分3分。 项目采用公开招标的方式采购了施工单位、监理单位、供应商等，符合招标投标法、政府采购等相关法律法规规定及制度要求，程序合规。
		管理制度健全性 (3分)	资金使用单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	该项分值3分。 建立相对应的奖补资金申报、审核、监督监管制度，档案管理制度和财务管理制度，相关制度合法、合规、完整、可行，得3分，否则每发现一处问题扣1分，扣完为止。	3	分值3分，得分3分。 项目单位建立并完善了项目资金管理制度、业务管理制度等，包括《济南第十八中学安全技术防设施管理维护制度》《济南第十八中学电教器材管理制度》《济南第十八中学校园施工安全管理制度》等。
	组织实施 (6分)	制度执行有效性 (3分)	项目实施是否严格执行相关管理制度。	该项分值3分。 (1)项目管理制度执行有效性(2分) ①校园运行具体费用是否符合相关资金管理制度 ②建设改造工程实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位，项目调整及支出调整手续是否完备； ③设备、材料购置，固定资产入账流程是否严格按照资产制度要求； 未按照管理制度执行的，每有一项扣1分，扣完(1)项满分2分为止。 (2)其他制度执行有效性(1分)	3	分值3分，得分3分。 该项目实施遵守相关法律法规并按照相关制度执行，项目实施过程中未发生项目调整，实施内容验收、考核资料、审计报告归档及时。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	得分	指标分析
				①档案管理制度执行有效性，评价过程中发现应有未有的资料，如合同、验收报告等每缺一项扣 0.5 分，扣完 1 分为止； ②未按照其他制度执行的，每有一项扣 0.5 分，扣完（2）项 1 分为止。		
产出 (35分)	产出数量 (15分)	项目内容 完成数(15 分)	评价项目各项工程和设备采购项目完成数量，用以反映和考核项目产出数量的目标实现程度。	该项分值 15 分。 项目完成校园运行、设备购置和校舍维修 3 大类项目，其中包括办公费、取暖费、物业管理费、维修（护）费、专用材料费、墙面保温水包砂、录播教室设备购置、多媒体教室设备购置、监控系统安装改造等 9 项实施内容，得 15 分，否则按项目完成数比例得分。 指标分值=（实际完成项数/9）×指标满分值 15 分，指标得分不超过 15 分。	15	分值 15 分，得分 15 分。 经评价，2024 年度改善办学条件类项目共实施校园运行、设备购置和校舍维修 3 大类项目，其中包括办公费、取暖费、物业管理费、维修（护）费、专用材料费、墙面保温水包砂、录播教室设备购置、多媒体教室设备购置、监控系统安装改造等 9 项工作任务，其中有 9 项达标完成年度任务，完成度 100%。
	产出质量 (12分)	项目验收 合格率 (12分)	评价项目各项工程和设备质量是否符合验收标准，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	该项分值 12 分。 该项目实施校园运行、设备购置和校舍维修 3 大类项目，其中包括办公费、取暖费、物业管理费、维修（护）费、专用材料费、墙面保温水包砂、录播教室设备购置、多媒体教室设备购置、监控系统安装改造等 9 项工作任务，实施内容通过验收，工程质量、采购设备质量、服务质量符合要求，得 12 分，每存在 1 项实施内容未通过验收，扣 1.5 分，扣完为止；评价过程中每发现 1 个问题扣 1.5 分，扣完为止。	12	分值 12 分，得分 12 分。 2024 年度改善办学条件类项目共实施校园运行、设备购置和校舍维修 3 大类项目，其中包括办公费、取暖费、物业管理费、维修（护）费、专用材料费、墙面保温水包砂、录播教室设备购置、多媒体教室设备购置、监控系统安装改造等 9 项工作任务，其中有 9 项达到质量指标要求，验收合格并投入使用。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	得分	指标分析
	产出时效 (4分)	项目完成及时率 (4分)	评价项目是否能够按照年度计划要求及时完成。	该项分值4分。 项目整体在2024年度内完成并提交成果文件，得4分，每有1项未能及时完成，扣0.5分，扣完为止。	4	分值4分，得分4分。 2024年度改善办学条件类项目共实施校园运行、设备购置和校舍维修3大类项目，其中包括办公费、取暖费、物业管理费、维修(护)费、专用材料费、墙面保温水包砂、录播教室设备购置、多媒体教室设备购置、监控系统安装改造等9项工作任务，其中有9项达到质量指标要求，验收合格并投入使用。
	产出成本 (4分)	成本控制措施有效性 (4分)	评价项目实施过程中是否采取有效的成本控制措施，用以反映和考核项目产出成本目标的实现程度。	该项分值4分。 (1)改善办学条件项目总成本不超过539.46万元，其中：校园运行经费项目总成本不超过109.46万元；设备购置总成本不超过166.5万元；校舍维修改造成本不超过263万元。未超出成本，得3分，否则每发现一处超出成本问题扣0.5分。成本控制节约率=实际支出/计划成本×100%。 指标得分=实际支出/计划成本×100%×3分。 (2)项目实施采取有效的成本控制措施，该项指标得1分，否则不得分。	4	分值4分，得分4分。 项目实施过程中未出现因项目变更导致成本增加的情况；项目实施采取有效控制措施，进行成本控制，通过政府采购的方式采购设施设备，通过开展审计工作，对项目改造工程成本进行控制。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	得分	指标分析
效益 (30分)	社会效益 (10分)	校园教学质量提升 (5分)	反映改善办学条件项目对校园教学活动保障率。	该项分值5分。 项目实施后，是否因教室、校舍、教学材料、教学设备等改造提升直接影响教学质量提升。例如因校舍维修优化了住宿环境、因多媒体教室改造优化了教课方式和质量等。有相关案例的，每一个案例得1分，无案例不得分。	5	分值5分，得分5分。 通过现场评价，学校购置的设备包括多媒体教室设备、智能黑板、网络摄像机、录播教室设备等，现场查阅使用设施设备形成的使用记录、改造前后照片、维保记录等佐证，所有购置的设施设备均已投入使用并发挥相应作用，改造工程有效地提升了教学环境、确保了教育教学活动的正常进行。
		安全隐患消除 (5分)	反映改善办学条件项目对校园师生人身安全保障情况。	该项分值5分。 项目实施后，是否因教室、校舍、教学材料、教学设备等改造提升消除安全隐患。例如因设施设备维修维护消除了安全隐患。项目实施后，未发生师生安全事故，得5分；若发生师生安全事故，则该项指标不得分。	5	分值5分，得分5分。 截至评价日，通过调研并查阅校园安全事故记录以及根据师生满意度调查问卷得知，无因维修保障工作落实不到位发生师生安全事故，师生安全事故发生数为0起，该项指标满分。
	可持续影响 (10分)	长效管理机制健全 (10分)	评价项目后续成效发挥的可持续影响情况。	该项分值10分。 项目实施后建立并完善相关的长效管理机制，比如设备维保方案、系统的运维方案等。建立且很完善得10分，比较完善得7分，建立但不太完善得5分，未建立不得分。	7	分值10分，得分7分。 长效维护机制文件有待健全，未针对监控系统的长效可持续使用，设置专项维护机制，后续需制定监控系统长效维护机制，保障监控系统长效可持续运转。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	得分	指标分析
	满意度 (10分)	在校师生 满意度 (10分)	校内师生对项目 实施效果的满意 程度。	该项分值 10 分。 校内师生对项目实施的满意度 $\geq 90\%$ ，得 10 分；否则按照比例得分，指标得分=满意度 /90% $\times$ 指标值 10 分。	10	分值 10 分，得分 10 分。 根据满意度问卷调查，校内师生对项目实施 综合满意度为 98.80%，此项指标得 10 分。
<b>总计</b>					<b>95.83</b>	——

## 附件 3-1

### 山东省济南第十八中学2024 年度改善办学条件类项目 师生满意度调查问卷

尊敬的老师/同学：

您好！我校正在针对 2024 年度改善办学条件类项目开展绩效评价，感谢您抽出宝贵时间参与问卷调查。整份问卷的填写大约需要 3 分钟，请根据您的真实感受填写。我们保证问卷数据仅限于统计分析，对您的个人信息将予以严格保密。感谢您的支持与配合！

济南十八中绩效评价小组

2025 年 7 月

#### 一、满意度问题

1. 您是老师还是学生？

- A. 老师
- B. 学生

2 您对学校开展的2024 年度改善办学条件类项目）整体情况是否满意？

- A. 非常满意
- B. 比较满意
- C. 基本满意
- D. 不太满意
- E. 不满意

如不满意，请说明原因\_\_\_\_\_

3. 您对学校提供的物业服务是否满意?
- A. 非常满意
  - B. 比较满意
  - C. 基本满意
  - D. 不太满意
  - E. 不满意
4. 您对学校购置的多媒体教室设备使用情况是否满意?
- A. 非常满意
  - B. 比较满意
  - C. 基本满意
  - D. 不太满意
  - E. 不满意
5. 您对学校购置的录播教室设备使用情况是否满意?
- A. 非常满意
  - B. 比较满意
  - C. 基本满意
  - D. 不太满意
  - E. 不满意
6. 您对学校购置的监控系统设备使用情况是否满意?
- A. 非常满意
  - B. 比较满意
  - C. 基本满意
  - D. 不太满意
  - E. 不满意

7. 您对学校实施的改造工程（校舍维修改造）是否满意？

- A. 非常满意
- B. 比较满意
- C. 基本满意
- D. 不太满意
- E. 不满意

如不满意，请说明原因：

8. 您对学校实施的维修保障是否满意？

- A. 非常满意
- B. 比较满意
- C. 基本满意
- D. 不太满意
- E. 不满意

9. 学校是否有过因维修保障工作落实不到位，导致发生安全事故的现象。

- A. 是
- B. 否

## 二、开放性问题

您认为 2024 年度改善办学条件类项目还存在哪些方面的问题？对项目改进或其他方面的建议和意见？

---

（再次感谢您的参与！）

## 附件 3-2

### 山东省济南第十八中学2024年度改善办学条件类项目师生满意度调查问卷 结果统计表

本次满意度问卷调查共发放 120 份问卷，有效问卷 100 份，其中教师 13 人，学生 87 人。根据满意度问卷调查结果，在校师生对学校开展的2024 年度改善办学条件类项目综合满意度为98.80%，具体情况如下：

问题明细	非常满意 (5分)	比较满意 (4分)	基本满意 (3分)	不太满意 (2分)	不满意 (0分)	问题满意度
1. 您对学校开展的 2024 年度改善办学条件类项目整体情况是否满意？	98	1	1			99.40%
2. 您对学校提供的物业服务是否满意？	98	1	1			99.40%
3. 您对学校购置的多媒体教室设备使用情况是否满意？	95	3	2			98.60%
4. 您对学校购置的录播教室设备使用情况是否满意？	95	3	2			98.60%
5. 您对学校购置的监控系统设备使用情况是否满意？	96	3	1			99.00%
6. 您对学校实施的改造工程（校舍维修改造）是否满意？	93	4	3			98.00%
7. 您对学校实施的维修保障是否满意？	95	3	2			98.60%
8. 学校是否有过因维修保障工作落实不到位，导致发生安全事故的现象。	无					
<b>评价结论</b>						
<b>综合满意度</b>						<b>98.80%</b>