

2024年度山东省济南第十五中学 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1个职能科室，分别是：办公室。

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：山东省济南第十五中学

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	2,765.72	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	93.12	五、教育支出	36	2,477.21
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	233.12
	9		九、卫生健康支出	40	148.51
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	0.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	2,858.84	本年支出合计	58	2,858.84
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	60	0.00
	30			61	
总计	31	2,858.84	总计	62	2,858.84

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：山东省济南第十五中学

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		2,858.84	2,765.72	0.00	93.12	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	2,477.21	2,384.09	0.00	93.12	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	2,163.37	2,070.25	0.00	93.12	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	2,163.37	2,070.25	0.00	93.12	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	99.67	99.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	99.67	99.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	214.17	214.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	214.17	214.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	233.12	233.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	233.12	233.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	143.77	143.77	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	89.34	89.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	148.51	148.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	148.51	148.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	148.51	148.51	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：山东省济南第十五中学

金额单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合 计		2,858.84	2,490.97	367.87	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	2,477.21	2,109.34	367.87	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	2,163.37	1,898.79	264.58	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	2,163.37	1,898.79	264.58	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	99.67	0.00	99.67	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	99.67	0.00	99.67	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	214.17	210.55	3.62	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	214.17	210.55	3.62	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	233.12	233.12	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	233.12	233.12	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	143.77	143.77	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	89.34	89.34	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	148.51	148.51	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	148.51	148.51	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	148.51	148.51	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：山东省济南第十五中学

金额单位：万元

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	2,765.72	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	2,384.09	2,384.09	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	233.12	233.12	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	148.51	148.51	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	0.00	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	2,765.72	本年支出合计	59	2,765.72	2,765.72	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	2,765.72	总计	64	2,765.72	2,765.72	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：山东省济南第十五中学

金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
	合计	2,765.72	2,397.85	367.87
205	教育支出	2,384.09	2,016.22	367.87
20502	普通教育	2,070.25	1,805.67	264.58
2050203	初中教育	2,070.25	1,805.67	264.58
20509	教育费附加安排的支出	99.67	0.00	99.67
2050999	其他教育费附加安排的支出	99.67	0.00	99.67
20599	其他教育支出	214.17	210.55	3.62
2059999	其他教育支出	214.17	210.55	3.62
208	社会保障和就业支出	233.12	233.12	0.00
20805	行政事业单位养老支出	233.12	233.12	0.00
2080502	事业单位离退休	143.77	143.77	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	89.34	89.34	0.00
210	卫生健康支出	148.51	148.51	0.00
21011	行政事业单位医疗	148.51	148.51	0.00
2101102	事业单位医疗	148.51	148.51	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表
金额单位：万元

单位：山东省济南第十五中学

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：山东省济南第十五中学

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：山东省济南第十五中学

金额单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国（境） 费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国（境） 费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
0.96	0.00	0.96	0.00	0.96	0.00	0.96	0.00	0.96	0.00	0.96	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2,858.84万元。与2023年相比，收、支总计各减少55.06万元，下降1.89%。主要是本年度有在职教师转为退休，相应的人员类经费和公用经费都减少。

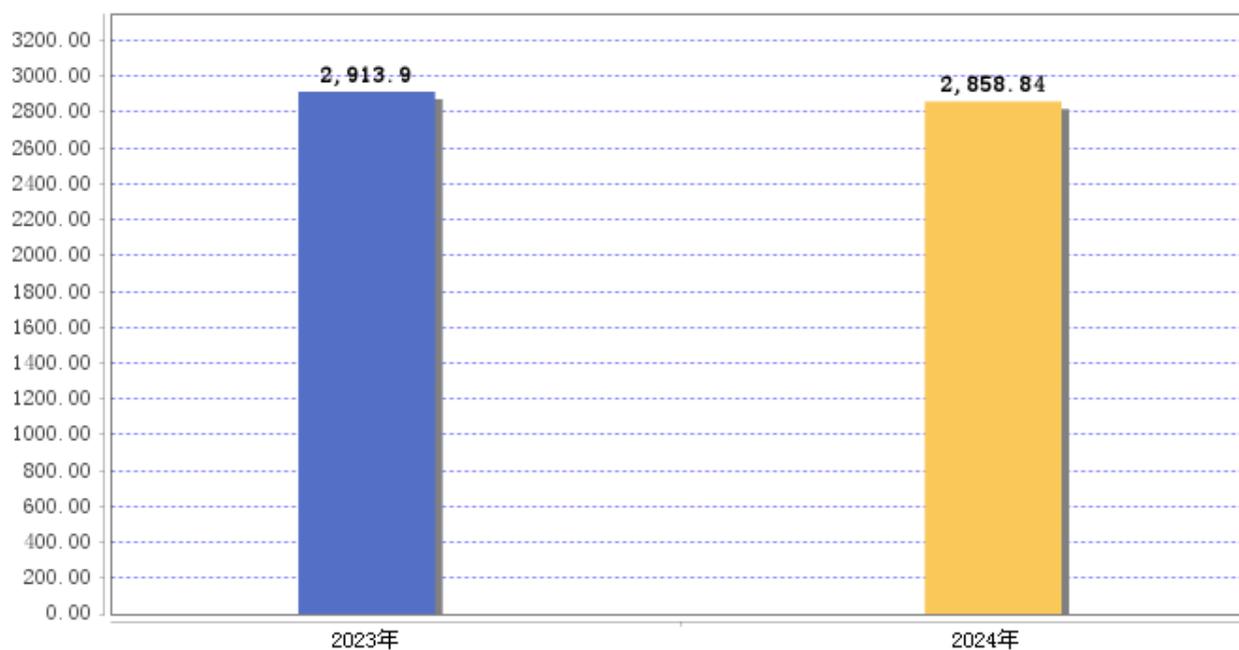
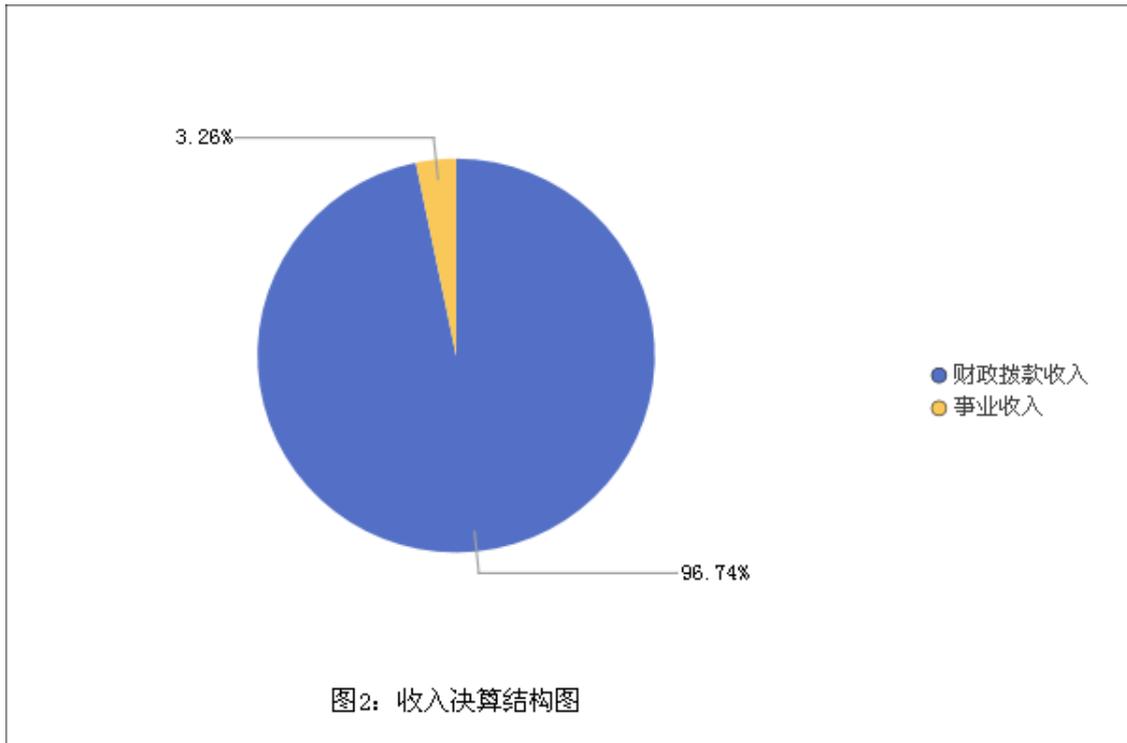


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

二、收入决算情况说明

（一）收入决算结构情况

2024年度收入合计2,858.84万元，其中：财政拨款收入2,765.72万元，占96.74%；事业收入93.12万元，占3.26%。



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入2,765.72万元。与2023年度相比，减少80.28万元，下降2.82%。主要是本年度有在职教师转为退休，相应的人员类经费和公用经费都减少。

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%。主要是与上年决算数一致。

3、事业收入93.12万元。与2023年度相比，增加25.22万元，增长37.14%。主要是财政局拨付校园运行资金增加。

4、经营收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是与上年决算数一致。

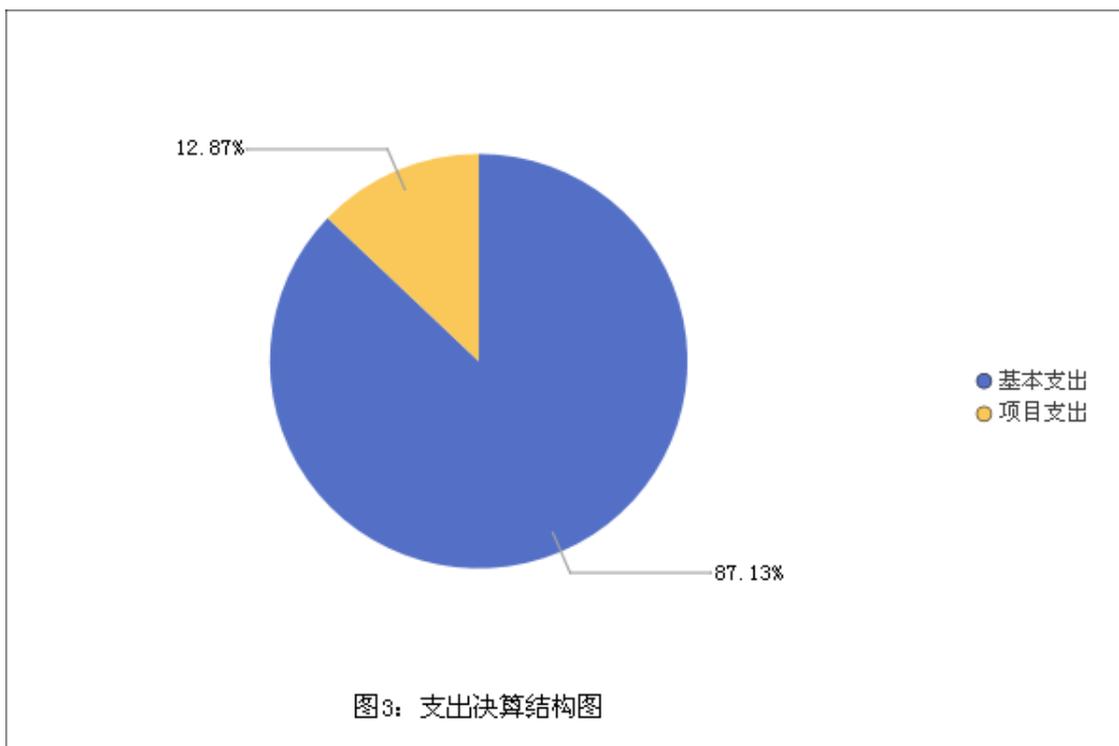
5、附属单位上缴收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是与上年决算数一致。

6、其他收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是与上年决算数一致。

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2,858.84万元，其中：基本支出2,490.97万元，占87.13%；项目支出367.87万元，占12.87%。



(二) 支出决算具体情况

1、基本支出2,490.97万元。与2023年度相比，减少57.92万元，下降2.27%。主要是本年度有在职教师转为退休，相应的人员类经费和公用经费都减少。

2、项目支出367.87万元。与2023年度相比，增加2.86万元，增长0.78%。主要是根据学校总体规划，本年度用于改善办学条件的设备购置、维修改造专项资金安排有所增加。

3、上缴上级支出0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是与上年决算数一致。

4、经营支出0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是与上年决算数一致。

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%。主要是与上年决算数一致。

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2,765.72万元。与2023年相比，财政拨款收、支总计各减少80.28万元，下降2.82%。主要是本年度有在职教师转为退休，相应的人员类经费和公用经费都减少。

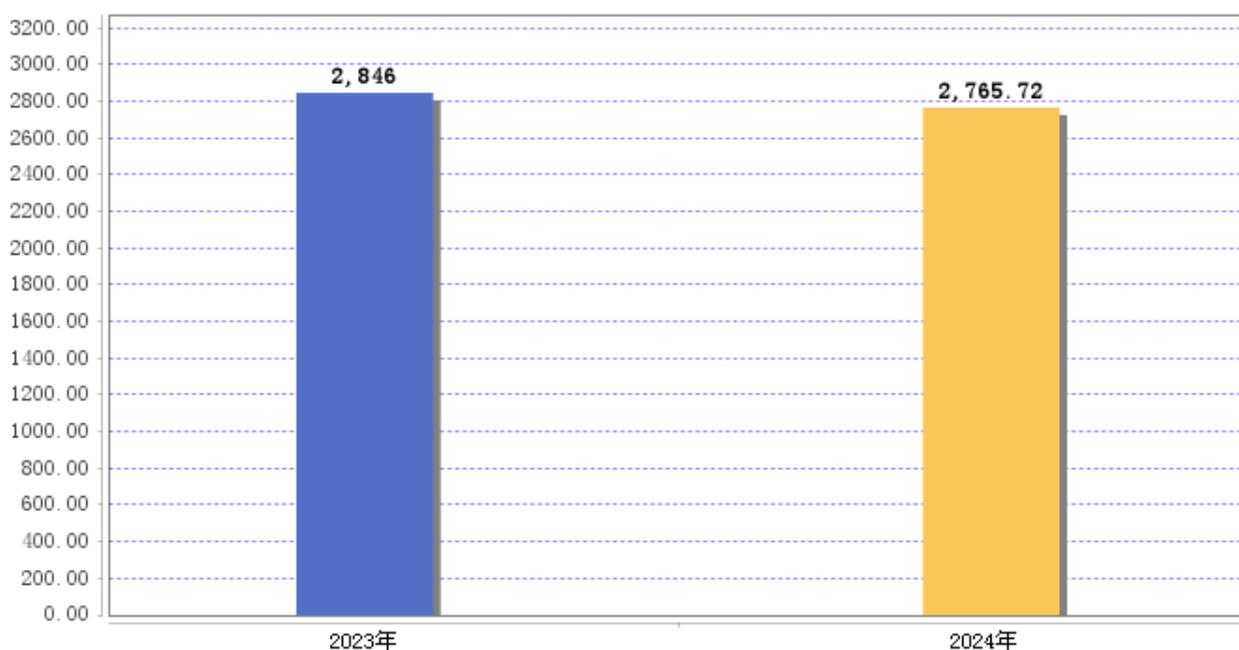


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2024年度一般公共预算财政拨款支出2,765.72万元，占本年支出合计的96.74%。与2023年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少80.28万元，下

降2.82%。主要是本年度有在职教师转为退休，相应的人员类经费和公用经费都减少。

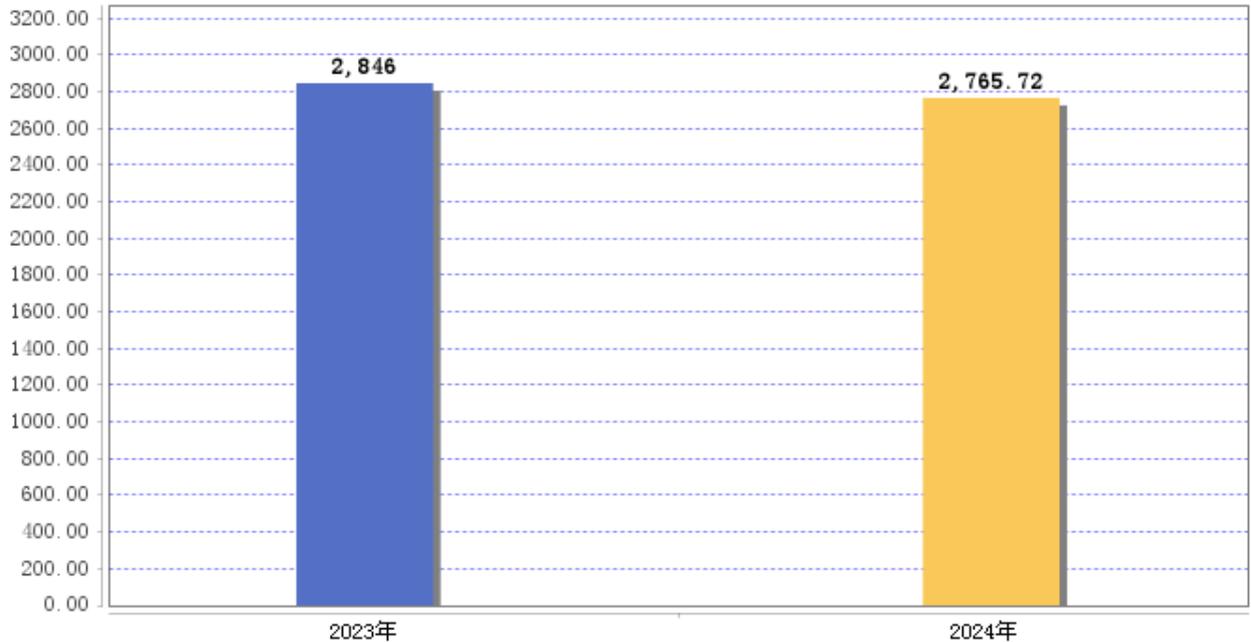
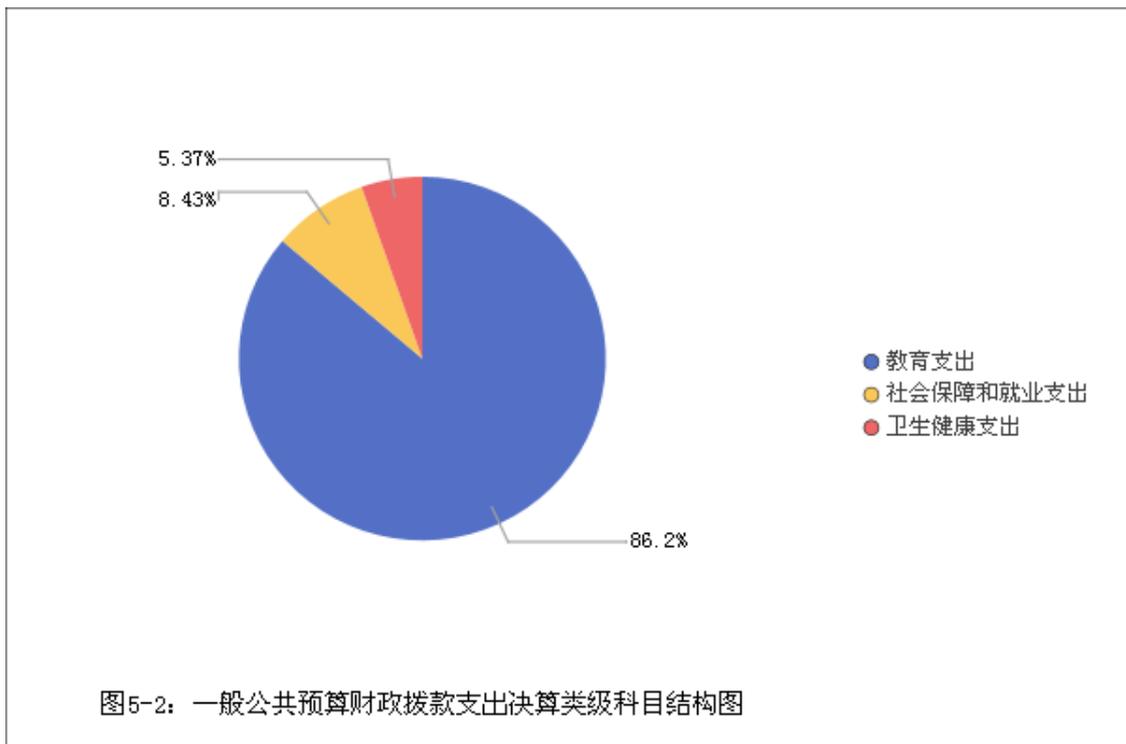


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2024年度一般公共预算财政拨款支出2,765.72万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出2,384.09万元，占86.2%；社会保障和就业支出（类）支出233.12万元，占8.43%；卫生健康支出（类）支出148.51万元，占5.37%。



（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2,731.84万元，支出决算数为2,765.72万元，完成年初预算数的101.24%。决算数大于年初预算数，主要原因是年中人员职称变化，相应工资及福利待遇有所增加，以及中期下达学生资助金、免作业本费、管理绩效、校长职级等相关资金。其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）。年初预算数为2,055.79万元，支出决算数为2,070.25万元，完成年初预算的100.7%。决算数大于年初预算数，主要原因是年中人员职称变化，相应工资及福利待遇有所增加。

2、教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（项）。年初预算数为100万元，支出决算数为99.67万元，完成年初预算的99.67%。决算数小于年初预算数，主要原因是学校维修改造专项采用政府采购招标，合同价略小于预算数，所以决算数略小于预算数。

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188.46万元，支出决算数为214.17万元，完成年初预算的113.64%。决算数大于年初预算数，主要原因是2024年中期下达学生资助金、免作业本费、管理绩效、校长职级等相关资金。

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138.61万元，支出决算数为143.77万元，完成年初预算的103.72%。决算数大于年初预算数，主要原因是2024年到龄退休人员增加6人，该项支出增加。

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94.23万元，支出决算数为89.34万元，完成年初预算的94.81%。决算数小于年初预算数，主要原因是年中人员职称变动及缴纳基数变动等造成的单位职业年金缴存有所增加。

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154.75万元，支出决算数为148.51万元，完成年初预算的95.97%。决算数小于年初预算数，主要原因是年中人员职称变动及缴纳基数变动等造成的单位医疗保险缴存有所增加。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024年度一般公共预算财政拨款基本支出决算2,397.85万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费2,289.31万元，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、退休费、生活补助、助学金、奖励金、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费108.54万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电

费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、培训费、劳务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出等。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位没有政府性基金财政拨款收支。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位没有国有资本经营预算财政拨款支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算总体情况说明

2024年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数为0.96万元，支出决算数为0.96万元，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0.96万元，支出决算数为0.96万元，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年山东省济南第十五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0.96万元，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，山东省济南第十五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357.42万元，其中：政府采购货物支出29.09万元、政府采购工程支出205.33万元、政府采购服务支出123.01万元。授予中小企业合同金额346.86万元，占政府采购支出总额的97.05%，其中：授予小微企业合同金额327.91万元，占政府采购支出总额的91.74%。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91.42%。

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车的车辆；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13个，涉及预算资金

552.38万元，占单位预算项目支出总额的100%。

组织对“改善办学条件类”等1个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金290.34万元。

（二）市级预算项目绩效自评结果。山东省济南第十五中学2024年度市级预算项目绩效自评的13个项目中，13个项目自评等级为“优”，0个项目自评等级为“良”，0个项目自评等级为“中”，0个项目自评等级为“差”。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，但也存在部分项目产出指标低于预期、项目实施进展慢等问题。

今年在单位决算中反映了2024年度全部市级预算项目绩效自评情况，以及“城乡义务教育生均公用经费-初中”“改善办学条件”“家庭经济困难学生生活补助-初中”等3个项目的绩效自评表。

1. 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97.01分。全年预算数为97.4万元，执行数为96.3万元，完成预算的98.87%。项目绩效目标完成情况：学校条件的改善，充分调动了老师们工作的积极性和创造性，更好的投身教育事业，使学生在整洁的环境中学习也是事半功倍。本项目为经常性项目，每年支出具有同质性。根据年初预算安排，校园运行类项目共5个分项目，弥补办公经费不足的印刷费为29万元、物业管理费29万元、委托业务费6万元、教育教学实践活动服务费17.345万元、车辆使用外包服务费16.06万元等日常运行必须的费用。实现了工作效率提升，做到了让学生和家长都满意。教育教学运行资金97.405万元，保障了学生805人，教师78人，聘用了物业人员7人，聘用物业人员资质符合率100%，校园运行维护达标率100%，运行资金支付及时率 \geq 95%，物业人员到位及时率100%，学校有责投诉数0起，教育教学正常运转率

100%，长效机制建立，各部门沟通协调机制建立，师生满意度达85%以上。发现的主要问题及原因：预算执行率较年初预算略低，原因是部分项目在实际执行中较年初预算有所节省。下一步改进措施：加强论证与测算提高预算精准度。

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96.34分。全年预算数为290.34万元，执行数为263.16万元，完成预算的90.64%。项目绩效目标完成情况：保障了学校教育教学工作的正常运转，及时消除了校园安全隐患。按时完成了教学设施设备各项维修的政采工作，保证学校教育教学活动正常，按时完成了6个设备购置，包括学校仓库管理系统设备购置、功能室空调采购、网评阅卷机购置、卫生室器材购置、网络防火墙购置、安保服务费购置项目的建设。校舍综合维修工程有4个维修项目，通过对学生劳动教育基地改造及教学楼内集中整修、功能室改造项目，校舍安全监测及加固、教室内布局调整项目，保证了工程完工率、及时率和工程合格率，满足了学校基本管理及日常运行的基本需求，通过改造学生劳动基地面积500平方米，教室内采光面积2500平方米，仓库管理系统套数1套，功能室空调采购台数10台，网评阅卷机台数1台，会议视屏系统设备采购套数1套，实现了维修工程验收合格率100%，设备购置验收通过率100%，工程验收及时率100%，设备购置及时率100%，维修工程完成及时率100%，保障教育正常运行率100%，学校有责投诉事件0起，学校办学条件得到改善，教师队伍结构优化，办学能力和水平提升，各部门沟通协调机制建立，长效机制建立，配套设施完善，师生满意度达85%以上的效果。发现的主要问题及原因：部分年初指标值设定不够准确，原因是论证不够充分。下一步改进措施：加强论证与测算提高预算精准度。

3. 家庭经济困难学生生活补助-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99分。全年预算数为0.84万元，执行数为0.84万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：保障了义务教育家庭经济困难学生，春季学期我校家庭经济困难学生生活补助总成本0.84万元，家庭经济困难学生共21人，按照每生每学期400元标准，共需补助生活费1.24万元。学生资助准确率为100%，资助资金拨付及时率为100%，成本节约率 $\leq 5\%$ ，困难学生社会保障率为100%，信息档案资料齐全性为齐全，建立长效机制为建立，学生满意率 ≥ 95 。发现的主要问题及原因：困难学生信息档案整理不及时，原因是工作人员变动。下一步改进措施：加强对负责的工作人员培训，建立台账及学生档案信息库。

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“95.63”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 to 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 to 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职业年金支出。

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：山东省济南第十五中学

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	教育教学运行	97.01	优
2	校园运行资金	99.00	优
3	特教生活费	99.00	优
4	结转2023年纳入国库管理的非税收入资金	98.50	优
5	中小学教育教学管理绩效工资	97.50	优
6	城乡义务教育经费保障-特教公用经费	96.00	优
7	特教生活费	99.00	优
8	家庭经济困难学生生活补助-初中	98.50	优
9	义务教育生活费-初中	98.50	优
10	市直学校班主任延时服务绩效工资	98.00	优
11	2023年度直属中小学校校长职级制经费	99.00	优
12	2024年度直属中小学校校长职级制经费	99.00	优
13	教育教学设备购置	96.33	优

2024年预算项目支出绩效自评表

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	山东省济南第十五中学			
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	97.4	97.4	96.3	10	98.87%	9.89	
		其中：当年财政拨款	97.4	97.4	96.3				
		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				
		学校条件的改善，体现了学校对老师们学习生活的关怀，能够充分调动老师们工作的积极性和创造性，更好的投身教育事业，使学生在整洁的环境中学习也是事半功倍。本项目为经常性项目，每年支出具有同质性。根据年初预算安排，校园运行类项目共5个分项目，弥补办公经费不足的印刷费为29万元、物业服务费为29万元、法律及工程咨询服务费6万元、车辆使用外包服务16.06万元、教育教学实践活动服务17.345万元，等日常运行必须的费用。能够实现工作效率提升，做到让学生和家长都满意。教育教学运行资金97.405万元，保障学生805人，教师78人，聘用物业人员7人，聘用			学校条件的改善，充分调动了老师们工作的积极性和创造性，更好的投身教育事业，使学生在整洁的环境中学习也是事半功倍。本项目为经常性项目，每年支出具有同质性。根据年初预算安排，校园运行类项目共5个分项目，弥补办公经费不足的印刷费为29万元、物业管理费29万元、委托业务费6万元、教育教学实践活动服务费17.345万元、车辆使用外包服务费16.06万元等日常运行必须的费用。实现了工作效率提升，做到了让学生和家长都满意。教育教学运行资金97.405万元，保障了学生805人，教师78人，聘用了物业人员7人，聘用物业人员资质符合率100%，校园运行维护达标率100%，运行资金支				
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	教育教学运行资金	≤97.405万元	96.3万元	1.42	1.3	因政采合同价与预算有一定的偏差，后期进一步提高预算的科学性、准确性。	
			印刷费	≤29万元	29万元	1.42	1.42		
			物业管理费	≤29万元	29万元	1.42	1.42		
			法律及工程造价咨询服务费	≤6万元	5.94万元	1.42	1	因政采合同价与预算有一定的偏差，后期进一步提高预算的科学性、准确性。	
			教育教学实践活动服务费	≤17.345万元	16.8万元	1.42	1	因政采合同价与预算有一定的偏差，后期进一步提高预算的科学性、准确性。	

年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	车辆使用外包服务费	≤16.06万元	15.56万元	1.42	1	因政府采购合同价与预算有一定的偏差，后期进一步提高预算的科学性、准确性。	
			城乡义务教育生均公用经费-初中单位成本	≤0.121万元/人/年	0.121万元/人/年	1.48	1.48		
	产出指标	数量指标	保障学生数	=805人	805人	2.8	2.8		
			保障教师数	=78人	78人	2.8	2.8		
			聘用物业人员数量	=7人	7人	2.8	2.8		
			印刷品印刷张数	≥100万张	100万张	2.8	2.8		
			校园运行维护保障面积	≤10000平方米	10000平方米	2.8	2.8		
		质量指标	聘用物业人员资质符合率	=100%	100%	4.3	4.3		
			校园运行维护达标率	=100%	100%	4.3	4.3		
			印刷品印制达标率	=100%	100%	4.4	4.4		
		时效指标	运行资金支付及时率	=100%	100%	3.25	3.25		
			物业人员到位及时率	=100%	100%	3.25	3.25		
			印刷品印制及时率	=100%	100%	3.25	3.25		
			校园运行维护相应及时率	=100%	100%	3.25	3.25		
		效益指标	社会效益指标	学校有责投诉数	=0起	0起	5	5	

年度绩效指标	效益指标	社会效益指标	教育教学正常工作运转率	=100%	100%	5	5	
			校园重大安全事故发生数	0起	0起	5	5	
		可持续发展影响指标	健全管理机制长效情况	长效	长效	7.5	6	长效管理制度健全性需进一步完善。本年将进一步更新完善长效管理制度，并将制
			跨部门协调沟通机制的建立情况	建立	建立	7.5	7.5	
	满意度指标	服务对象满意度指标	教师满意率	≥85%	85%	5	5	
			学生满意率	≥85%	85%	5	5	
总分			97.01					
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年预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		家庭经济困难学生生活补助-初中						
主管部门		济南市教育局			实施单位	山东省济南第十五中学		
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	0.84	0.84	10	100.00%	10
		其中：当年财政拨款	0	0.84	0.84			
		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			
		为保障义务教育家庭经济困难学生，对城市低保家庭和特殊经济困难学生发放生活费补助。2024年春季学期我校家庭经济困难非寄宿生共21人，按照每生每学期400元标准，共需补助生活费0.84万元。学生资助准确率为100%，资助资金拨付及时率为100%，困难学生社会保障率为100%，信息档案资料齐全性为齐全，建立长效机制为建立，学生满意率≥95%。			保障了义务教育家庭经济困难学生，春季学期我校家庭经济困难学生生活补助总成本0.84万元，家庭经济困难学生共21人，按照每生每学期400元标准，共需补助生活费1.24万元。学生资助准确率为100%，资助资金拨付及时率为100%，困难学生社会保障率为100%，信息档案资料齐全性为齐全，建立长效机制为建立，学生满意率≥95%。			
	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	≤0.84万元	0.84万元	5	5	
		社会成本指标	家庭经济困难学生生活补助标准	=0.04万元/人/年	0.04万元/人/年	5	5	
	产出指标	数量指标	发放人数	=21人	21人	14	14	
		质量指标	资助金发放准确率	100%	100%	13	13	
		时效指标	资助金发放及时率	100%	100%	13	13	

年度绩效指标	效益指标	社会效益指标	困难学生生活保障率	100%	100%	15	15	
		可持续发展影响指标	信息档案资料齐全性	齐全	齐全	7.5	7.5	
			长效机制健全性	健全	健全	7.5	6	长效管理制度健全性需进一步完善。本年将进一步更新完善长效管理制度，并将制
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生满意度	≥95%	95%	10	10	
总分			98.50					
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年预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		改善办学条件类							
主管部门		济南市教育局			实施单位	山东省济南第十五中学			
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	290.34	290.34	263.16	10	90.64%	9.06	
		其中：当年财政拨款	290.34	290.34	263.16				
		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				
		按时完成教学设施设备等各项维修的政采工作，保证学校教育教学活动正常，按时完成6个设备购置，包括学校仓库管理系统设备购置2万元、功能室空调采购4万元、网评阅卷机购置3.2万元、卫生室器材购置0.6万元、网络防火墙购置5万元、安保服务费16万元的建设工作。保证工程完工率、及时率和工程合格率，来满足学校基本管理及日常运行的基本需求。校舍综合维修工程有4个维修项目，通过对学生劳动教育基地改造及教学楼内集中整修68万元、功能室改造项目60万元，校舍安全监测及加固46.2万元、教室内布局调整项目32万元，学生劳动基地面积500平方米，教室内采光面积			保障了学校教育教学工作的正常运转，及时消除了校园安全隐患。按时完成了教学设施设备等各项维修的政采工作，保证学校教育教学活动正常，按时完成了6个设备购置，包括学校仓库管理系统设备购置、功能室空调采购、网评阅卷机购置、卫生室器材购置、网络防火墙购置、安保服务费购置项目的建设。校舍综合维修工程有4个维修项目，通过对学生劳动教育基地改造及教学楼内集中整修、功能室改造项目，校舍安全监测及加固、教室内布局调整项目，保证了工程完工率、及时率和工程合格率，满足了学校基本管理及日常运行的基本需求，通过改造学生劳动基地面积500平方米，教室内采光				
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	改善办学条件总成本	≤295.345万元	263.16万元	0.625	0.6	因政采合同价与预算有一定的偏差，后期进一步提高预算的科学性、准确性。	
			仓库管理系统购置成本	≤2万元	2万元	0.625	0.625		
			功能室空调采购成本	≤4万元	4万元	0.625	0.625		
			网评阅卷局采购成本	≤3.2万元	3.2万元	0.625	0.625		
			卫生室器材采购成本	≤0.6万元	0.6万元	0.625	0.625		

年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	网络防火墙购置成本	≤5万元	5万元	0.625	0.625	
			安保服务成本	≤16万元	15.99万元	0.625	0.6	因政采合同价与预算有一定的偏差，后期进一步提高预算的科学性、准确性。
			学生劳动基地改造及教学楼内修缮成本	≤68万元	67.90万元	0.625	0.6	因政采合同价与预算有一定的偏差，后期进一步提高预算的科学性、准确性。
			功能室改造成本	≤60万元	59.68万元	0.625	0.6	因政采合同价与预算有一定的偏差，后期进一步提高预算的科学性、准确性。
			校舍安全监测及加固成本	≤46.2万元	45.98万元	0.625	0.6	因政采合同价与预算有一定的偏差，后期进一步提高预算的科学性、准确性。
			教室内布局调整项目修缮成本	≤32万元	31.77万元	0.625	0.6	因政采合同价与预算有一定的偏差，后期进一步提高预算的科学性、准确性。
			网络维保服务成本	≤9万元	8.98万元	0.625	0.6	因政采合同价与预算有一定的偏差，后期进一步提高预算的科学性、准确性。
			会议视频设备购置成本	≤14.345万元	14.29万元	0.625	0.6	因政采合同价与预算有一定的偏差，后期进一步提高预算的科学性、准确性。
			国有资源有偿使用收入成本	≤35万元	3.78万元	0.625	0.1	因本年度监考劳务费由非税改为往来，故后期监考费挂往来款，不是收入。
			生均公用经费补差单位成本	≤0.029万元/人/年	0.029万元/人/年	0.625	0.625	
	改善办学条件生均附加单位成本	≤0.17万元/人/年	0.17万元/人/年	0.625	0.625			
	产出指标	数量指标	学生劳动基地面积	≥500平方米	500平方米	1.75	1.75	
			学生书法美术教室面积	≥150平方米	150平方米	1.75	1.75	
			教室内采光面积	≥2500平方米	2500平方米	1.75	1.75	
仓库管理系统套数			=1套	1套	1.75	1.75		

年度绩效指标	产出指标	数量指标	功能室空调采购台数	=10台	10套	1.75	1.75		
			网评阅卷机台数	=1台	1台	1.75	1.75		
			会议视屏系统设备采购套数	=1套	1套	1.75	1.75		
			雇佣网络维保人员	≥2人	2人	1.75	1.75		
		质量指标	资金拨付准确率	=100%	100%	2.6	2.6		
			维修改造工程验收合格率	=100%	100%	2.6	2.6		
			教育教学设备验收合格率	=100%	100%	2.6	2.6		
			校园运行维护响应达标率	=100%	100%	2.6	2.6		
			维保服务达标率	=100%	100%	2.6	2.6		
		时效指标	教育教学设备采购及时率	=100%	100%	3.25	3.25		
			教育教学维修工程完成及时率	=100%	100%	3.25	3.25		
			校园运行维护响应及时率	=100%	100%	3.25	3.25		
			维保人员工作及时率	=100%	100%	3.25	3.25		
		效益指标	社会效益指标	保障教育正常运行率	=100%	100%	5	5	
				学校有责投诉数	=0起	0起	5	5	

年度绩效指标	效益指标	社会效益指标	重大安全事故发生数	=0起	0起	5	5	
		可持续发展影响指标	各部门沟通协调机制建立情况	建立	建立	5	3	长效管理制度健全性需进一步完善。本年将进一步更新完善长效管理制度，并将制
			健全管理机制长效情况	长效	长效	5	5	
			配套设施完善情况	完善	完善	5	5	
	满意度指标	服务对象满意度指标	教师满意率	≥85%	85%	5	5	
			学生满意度	≥85%	85%	5	5	
	总分			96.34				
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

为贯彻落实党的二十大精神的重要举措，坚持以人民为中心、贯彻新发展理念的重要抓手，编制好项目规划、组织好项目实施，推动“十四五”期间义务教育事业发展的奠基工作，2022 年教育部办公厅、国家发展改革委办公厅、财政部办公厅联合印发《关于编制义务教育薄弱环节改善与能力提升项目规划（2021—2025 年）的通知》（教财厅函〔2021〕16 号），提出“按照统一城乡义务教育学校建设标准和基本装备配置标准”的要求，推进“校园校舍建设、设施设备购置、信息化建设”的建设内容。

为贯彻国家教育发展要求，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），通知提出加初中功能教室、信息化设施建设投入，推进义务教育强镇筑基行动，完善体育美育和劳动教育设施，支持学校承担社会教育服务职能，强化校园安全管理；《山东省普通中小学基本办学条件标准》（鲁教基〔2017〕3 号）文件，明确了功能室配置、校园建设用地与校舍建筑规范、教学装备配备、信息化建设基础及安保人员配备等要求，推动初中办学条件标准化、规范化提升。

为响应国家、省委省政府要求，推进济南市教育事业的发展，济南

市人民政府制定并印发《济南市“十四五”教育事业发展规划的通知》（济政发[2021]18号），济南市“十四五”教育规划的重点项目包括“义务教育薄弱环节改善与能力提升工程”、“基础教育资源优化配置”等。

山东省济南第十五中学（以下简称“济南第十五中学”）根据国家、省、市教育发展规划要求及学校现状确定了2024年学校改善办学条件类项目实施内容，主要包括购置网评阅卷机、会议视频系统设备采购等设备购置类项目，劳动和基地改造及教学基地维修等维修改造类项目，以及安保费等服务类项目。

2.项目内容

根据济南第十五中学改善办学条件计划安排，2024年改善办学条件类项目为设备购置和维修改造，项目预算290.34万元，项目期限为2024年1月到2024年12月。

3.组织实施

项目相关方主要涉及济南市教育局、济南第十五中学，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。

济南第十五中学：学校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，总务处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

济南第十五中学2024年改善办学条件类项目年初预算数290.34万元，全年预算数290.34万元，全部为当年财政拨款；截至2024年12月31日实际到位236.16万元，支出236.16万元，预算执行率为90.64%。

（二）绩效目标

1.总体绩效目标

2024年济南第十五中学通过对设备购置类、维修改造类项目、服务类项目的实施，提高学校教学设备质量，改善学校环境，为学生出行提供便利条件，为在校师生提供一个良好的学习、生活环境。

2.年度绩效目标

济南第十五中学 2024 年度改善办学条件项目通过功能室改造、学生劳动基地改造等维修改造项目，为教学模式创新、劳动育人落地拓宽实体空间；通过功能室空调采购、网评阅卷机台采购等购置项目，提升教学环境的舒适度，让师生归属感提升；通过购置安保服务等服务类项目，确保各类教学活动和校园管理工作能在稳定的技术环境中顺利推进。

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，进一步了解和掌握济南第十五中学 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十五中学 2024 年改善办学条件类项目，涉及资金 290.34 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、41 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	3.00	该要点3分,①改善办学条件类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改善办学条件类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《山东省济南第十五中学综合发展规划(2023-2025)》、《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。	3.00	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、《2024山东省济南第十五中学改善办学条件类项目事前评估报告》、《山东省济南第十五中学党总支会议记录》	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。	3.00	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。	3.00	该要点3分,从①项目是否设置了绩效指标;②绩效指标设计完整、规范;③绩效指标符合SMART原则(绩效目标具体、可衡量、可达到、具有相关性、时效性)进行评价,每发现一项不符扣除1分,扣完为止	学校《项目绩效目标申报表》(绩效指标)	项目绩效目标申报表和绩效自评报告、表中项目绩效指标
	资金投入(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。	5.00	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	项目预算批复、《山东省济南第十五中学财务管理制度》、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

					1分，扣完为止		
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改善办学条件类程度。	4.00	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	3.00	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。	6.00	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改善办学条件类情况	4.00	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	6.00	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、物力是否有所改善办学条件类，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 (15分)	经济成本(15分)	改善办学条件总成本	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。	2.00	该要点2分,未超过计划总成本295.345万元得满分,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、政采合同、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
		仓库管理系统购置成本		1.00	该要点1分,未超过计划总成本2万元得满分,超过5%扣除0.2分,超过10%扣除0.4分,超过15%扣除0.6分,超过20%不得分。		
		功能室空调采购成本		1.00	该要点1分,未超过计划总成本4万元得满分,超过5%扣除0.2分,超过10%扣除0.4分,超过15%扣除0.6分,超过20%不得分。		
		网评阅卷局采购成本		1.00	该要点1分,未超过计划总成本3.2万元得满分,超过5%扣除0.2分,超过10%扣除0.4分,超过15%扣0.6分,超过20%不得分。		
		卫生室器材采购成本		1.00	该要点1分,未超过计划总成本0.6万元得满分,超过5%扣除0.2分,超过10%扣除0.4分,超过15%扣0.6分,超过20%不得分。		
		网络防火墙购置成本		1.00	该要点1分,未超过计划总成本5万元得满分,超过5%扣除0.2分,超过10%扣除0.4分,超过15%扣0.6分,超过20%不得分。		
		安保服务成本		1.00	该要点1分,未超过计划总成本16万元得满分,超过5%扣除0.2分,超过10%扣除0.4分,超过15%扣0.6分,超过20%不得分。		
		学生劳动基地改造及教学楼内修缮成本		1.00	该要点1分,未超过计划总成本68万元得满分,超过5%扣除0.2分,超过10%扣除0.4分,超过15%扣0.6分,超过20%不得分。		
		功能室改造成本		1.00	该要点1分,未超过计划总成本60万元得满分,超过5%扣除0.2分,超过10%扣除0.4分,超过15%扣0.6分,超过20%不得分。		
		校舍安全监测及加固成本		1.00	该要点1分,未超过计划总成本46.2万元得满分,超过5%扣除0.2分,超过10%扣除0.4分,超过15%扣0.6分,超过20%不得分。		

		教室内布局调整项目修缮成本		1.00	该要点1分,未超过计划总成本32万元得满分,超过5%扣除0.2分,超过10%扣除0.4分,超过15%扣0.6分,超过20%不得分。		
		网络维保服务成本		1.00	该要点1分,未超过计划总成本9万元得满分,超过5%扣除0.2分,超过10%扣除0.4分,超过15%扣0.6分,超过20%不得分。		
		会议视频设备购置成本		1.00	该要点1分,未超过计划总成本14,345万元得满分,超过5%扣除0.2分,超过10%扣除0.4分,超过15%扣0.6分,超过20%不得分。		
		国有资源有偿使用收入成本		1.00	该要点1分,未超过计划总成本35万元得满分,超过5%扣除0.2分,超过10%扣除0.4分,超过15%扣0.6分,超过20%不得分。		
产出 (21分)	产出数量(8分)	学生劳动基地面积	考察学校是否按计划完成学生劳动基地改造	1.00	该要点1分,计划学生劳动基地面积 $\geq 500\text{ m}^2$,按计划修缮得满分,否则按比例扣分。	项目预算内容、项目绩效自评报告、现场图片资料	项目预算内容、项目绩效自评报告、项目实际建设内容
		学生书法美术教室面积	考察学校是否按计划完成学生书法美术教室改造	1.00	该要点1分,计划学生书法美术教室面积 $\geq 150\text{ m}^2$,按计划修缮得满分,否则按比例扣分。		
		仓库管理系统套数	考察学校是否按计划购置仓库管理系统	1.00	该要点1分,计划购置仓库管理系统1套,按计划购置得满分,否则按比例扣分。		
		功能室空调采购台数	考察学校是否按计划采购功能室空调	1.00	该要点1分,计划购置功能室空调10台,按计划购置得满分,否则按比例扣分。		
		网评阅卷机台数	考察学校是否按计划采购网评阅卷机	1.00	该要点1分,计划购置网评阅卷机1台,按计划购置得满分,否则按比例扣分。		
		会议视频系统设备采购套数	考察学校是否按计划采购会议视频系统	1.00	该要点1分,计划会议视屏系统设备采购1套,按计划购置得满分,否则按比例扣分。		
		雇佣网络维保人员	考察学校是否按计划雇佣网络维保人员	1.00	该要点1分,计划雇佣网络维保人员 ≥ 2 人,按计划雇佣得满分,否则按比例扣分。		
		安保服务项目数	考察学校是否按计划采购安保服务	1.00	该要点1分,计划购置安保服务1项,按计划购置得满分,否则不得分。		
	产出质量(9分)	教育教学设备验收合格率	考察学校是否按计划完成教育教学设备购置	3.00	该要点3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	项目预算内容、项目绩效自评报告	项目预算内容、项目绩效自评报告

		维修改造工程验收合格率	考察学校是否按计划完成维修改造工程	3.00	该要点3分，要素得分=维修验收合格数量/计划维修数量*指标分值*要素权重		
		安保岗位日均履职时长	考察学校安保人员是否按计划履职	3.00	该要点3分，要素得分=安保人员实际日均履职时长/24小时*指标分值*要素权重		
	产出时效(4分)	完成及时性	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。	4.00	该要点4分，考察项目是否按计划节点完成，每发现1项未完成的扣除1分，扣完为止。	学校提供的政府采购合同	学校提供的政府采购合同
效益(24分)	社会效益(8分)	设施设备利用率	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况	4.00	该要点4分，2024年项目完成后积极投入使用得满分，否则每发现一项闲置扣1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
		重大事故发生次数		4.00	该要点4分，2024年度项目实施改善办学条件类教育教学活动正常运转、重大安全事故为0得满分，否则每发生一起扣除1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
	可持续影响(6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	6.00	该要点6分，考察学校对项目的后续维护，每发现项一项不合理扣0.5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
	社会公众满意度(10分)	项目知晓度	老师、学生、家长对服务项目的满意度	5.00	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=(满意度-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
		项目满意度		5.00	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=(满意度-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				100.00			

三、绩效评价结论

（一）综合评价结论

根据评价结果，济南第十五中学 2024 年改善办学条件类项目评价得分 95.63 分，评级为“优”。其中项目过程、成本、产出和效益指标表现较好，得分率在 90%以上，项目决算指标表现一般，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	17.00	15.00	88.24%
过程	23.00	21.63	94.04%
成本	15.00	15.00	100.00%
产出	21.00	21.00	100.00%
效益	24.00	23.00	95.83%
合计	100.00	95.63	95.63%

四、项目主要绩效、存在问题及原因分析

（一）项目主要绩效

济南第十五中学改善办学条件项目通过功能室改造、学生劳动基地改造等维修改造项目，整体为教学活动有序开展、校园安全与育人功能升级筑牢硬件根基；通过功能室空调采购、网评阅卷机台采购等购置项目，丰富了教育资源，优化了教学及办公环境舒适度；通过购置安保服务等服务类项目，维护校园正常秩序，确保各类教学活动和校园管理工作能在安全的校园环境中顺利推进。

（二）存在问题及原因分析

1.项目绩效指标设置合理性有待加强

评价发现，济南第十五中学 2024 年改善办学条件类项目绩效指标设置的规范性有待进一步加强，所设定的产出数量指标“教室采光面积”缺乏实际可衡量性；项目相关测算过程缺乏充分的支撑材料，缺少详细的市场调研数据、设备询价记录等核心依据，额度测算的科学性与准确性难以得到有效验证。

2.项目过程管理有待进一步加强

评价发现，济南第十五中学 2024 年改善办学条件类项目部分过程性资料信息不完整，如结算审定表中无开、竣工时间，建设单位、施工单位及结算单位盖章落款处均未填写日期，上述情况不利于学校项目管理。

3.制度健全性有待进一步完善

评价发现，济南第十五中学管理制度健全性有待进一步完善，截至报告日，济南第十五中学未提供教育教学维修改造项目后期维护运营方案，制度制定不到位。

五、有关建议

一是建议济南第十五中学强化绩效指标设计的科学性与关联性，结合改善办学条件类项目的实际内容。同时，规范项目测算流程，完善市场调研、设备询价等关键环节的资料留存，以详实数据支撑预算额度测算，保障资金使用规划有理有据。

二是建议济南第十五中学严格预算执行管理，确保项目支出与预算内容精准匹配。在项目验收环节，建立规范化的资料留存机制，依据政府采购及项目管理要求，规范化填写审定报告内容。

三是建议济南第十五中学在项目实施过程中制定教育教学维修改造项目后期维护运营方案，严格按照办法要求开展学校改善办学条件类项目。