

2024年度
山东省济钢高级中学决算

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个部室，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

单位：山东省济钢高级中学

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	10,122.64	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	793.37	五、教育支出	36	9,988.03
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	5.66	八、社会保障和就业支出	39	420.64
	9		九、卫生健康支出	40	511.24
	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	10,921.67	本年支出合计	58	10,919.91
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	29.91	年末结转和结余	60	31.68
	30			61	
总计	31	10,951.58	总计	62	10,951.58

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：山东省济钢高级中学

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	10,921.67	10,122.64	0.00	793.37	0.00	0.00	5.66
205	教育支出	9,989.79	9,190.76	0.00	793.37	0.00	0.00	5.66
20502	普通教育	8,586.16	7,787.13	0.00	793.37	0.00	0.00	5.66
2050204	高中教育	8,586.16	7,787.13	0.00	793.37	0.00	0.00	5.66
20509	教育费附加安排的支出	598.80	598.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	598.80	598.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	804.83	804.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	804.83	804.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	420.64	420.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	420.64	420.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	109.74	109.74	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	310.90	310.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	511.24	511.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	511.24	511.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	511.24	511.24	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：山东省济钢高级中学

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	10,919.91	8,433.97	2,485.94	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	9,988.03	7,502.09	2,485.94	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	8,584.40	6,697.26	1,887.14	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	8,584.40	6,697.26	1,887.14	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	598.80	0.00	598.80	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	598.80	0.00	598.80	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	804.83	804.83	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	804.83	804.83	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	420.64	420.64	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	420.64	420.64	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	109.74	109.74	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	310.90	310.90	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	511.24	511.24	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	511.24	511.24	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	511.24	511.24	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：山东省济钢高级中学

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	10,122.64	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	9,190.76	9,190.76	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	420.64	420.64	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	511.24	511.24	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	10,122.64	本年支出合计	59	10,122.64	10,122.64	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	10,122.64	总计	64	10,122.64	10,122.64	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表
金额单位：万元

单位：山东省济钢高级中学

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
	合计	10,122.64	8,433.97	1,688.67
205	教育支出	9,190.76	7,502.09	1,688.67
20502	普通教育	7,787.13	6,697.26	1,089.87
2050204	高中教育	7,787.13	6,697.26	1,089.87
20509	教育费附加安排的支出	598.80	0.00	598.80
2050999	其他教育费附加安排的支出	598.80	0.00	598.80
20599	其他教育支出	804.83	804.83	0.00
2059999	其他教育支出	804.83	804.83	0.00
208	社会保障和就业支出	420.64	420.64	0.00
20805	行政事业单位养老支出	420.64	420.64	0.00
2080502	事业单位离退休	109.74	109.74	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	310.90	310.90	0.00
210	卫生健康支出	511.24	511.24	0.00
21011	行政事业单位医疗	511.24	511.24	0.00
2101102	事业单位医疗	511.24	511.24	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：山东省济钢高级中学

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	7,905.61	302	商品和服务支出	347.32	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	1,443.62	30201	办公费	36.22	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	1,733.70	30202	印刷费	39.76	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	1,991.08	30203	咨询费	0.00	30703	国内债务发行费用	0.00
30106	伙食补助费	35.46	30204	手续费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00
30107	绩效工资	585.45	30205	水费	35.37	310	资本性支出	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	621.79	30206	电费	30.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	310.90	30207	邮电费	0.93	31002	办公设备购置	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	493.76	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	22.35	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障缴费	48.06	30211	差旅费	5.99	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	641.78	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	20.00	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00	31009	土地补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	181.04	30215	会议费	0.72	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	1.92	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	181.04	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	0.00	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	62.79	312	对企业补助	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	43.65	31201	资本金注入	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	3.06	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	35.01	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	9.56	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		8,086.65	公用经费合计					347.32

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：山东省济钢高级中学

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：山东省济钢高级中学

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：山东省济钢高级中学

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
3.06	0.00	3.06	0.00	3.06	0.00	3.06	0.00	3.06	0.00	3.06	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10,951.58万元。与2023年相比，收、支总计各减少604.02万元，下降5.23%。主要是人员经费和项目支出减少所致。

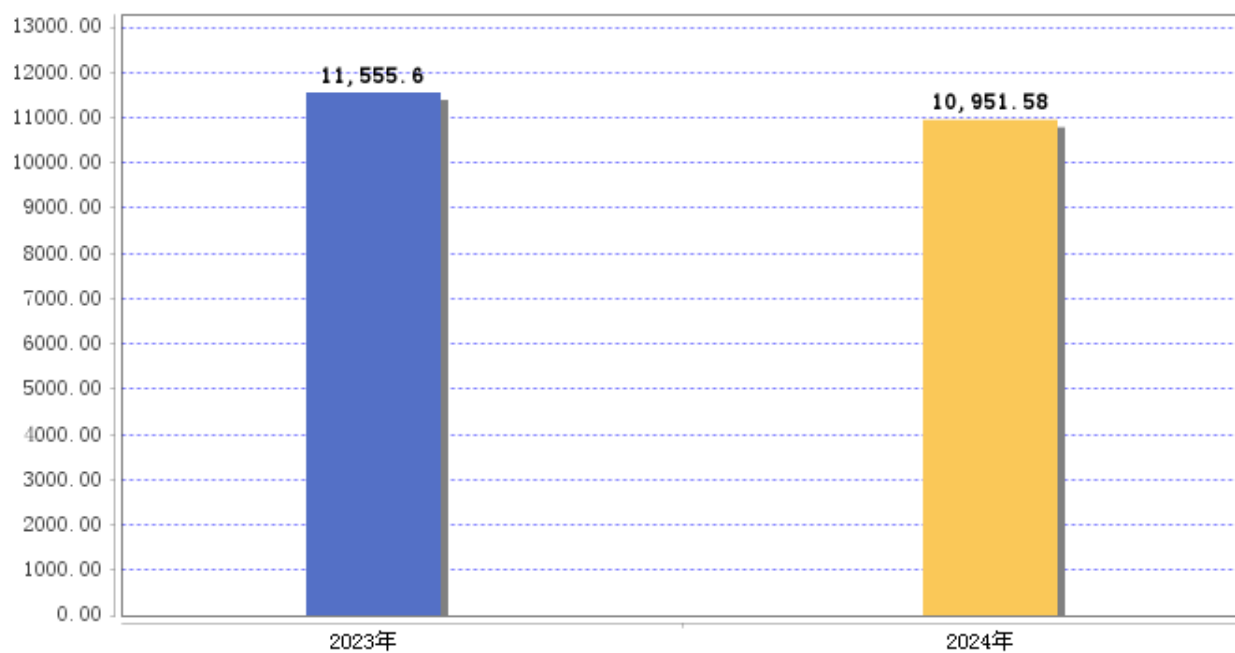
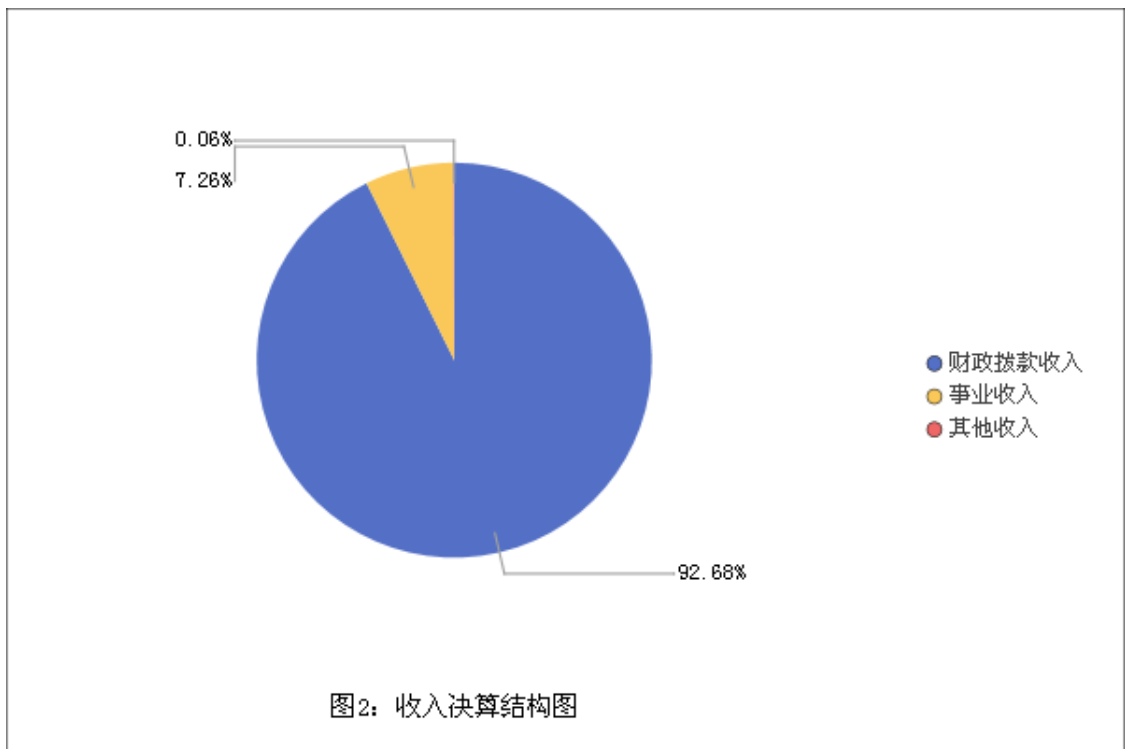


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

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10,921.67万元，其中：财政拨款收入10,122.64万元，占92.68%；事业收入793.37万元，占7.26%；其他收入5.66万元，占0.06%。



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入10,122.64万元。与2023年度相比，减少649.37万元，下降6.03%。主要是人员经费和项目支出拨款减少所致。

2、上级补助收入0万元。与上年决算数一致。

3、事业收入793.37万元。与2023年度相比，增加44.45万元，增长5.94%。主要是2024年拨入了以前年度结转的教育收费所致。

4、经营收入0万元。与上年决算数一致。

5、附属单位上缴收入0万元。与上年决算数一致。

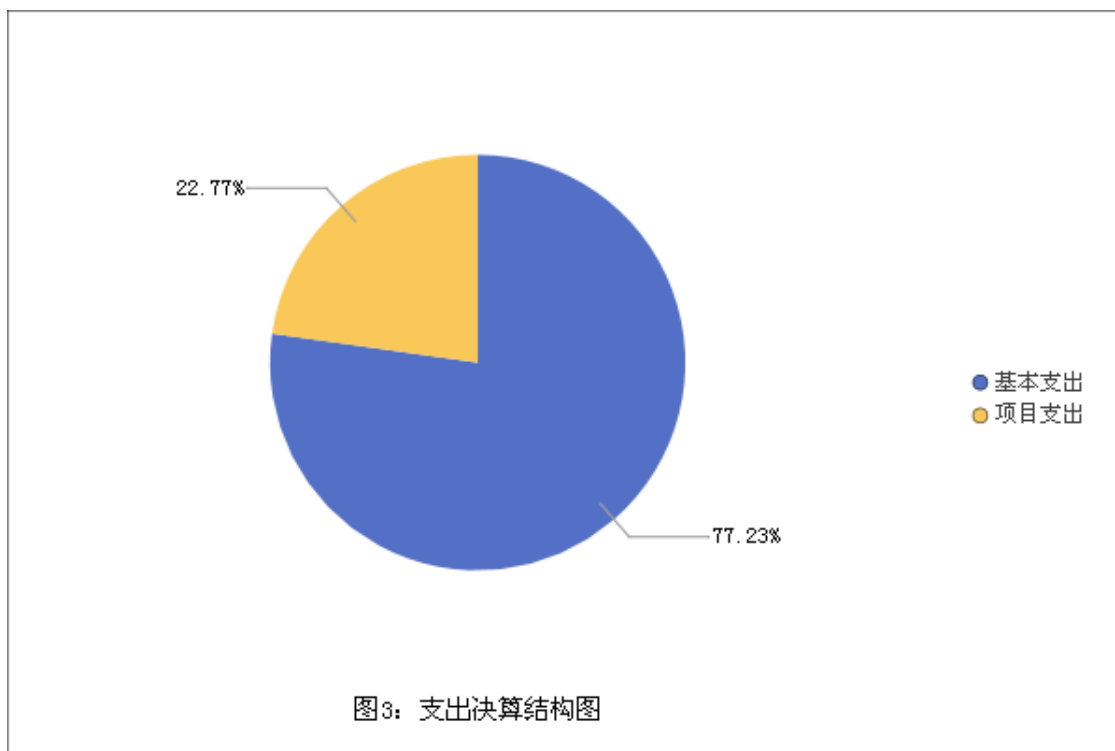
6、其他收入5.66万元。与2023年度相比，增加1.68万元，增长42.21%。主要是部分以前年度的其他收入当年实现所致。

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10,919.91万元，其中：基本支出8,433.97万元，占

77.23%；项目支出2,485.94万元，占22.77%。



（二）支出决算具体情况

1、基本支出8,433.97万元。与2023年度相比，减少358.88万元，下降4.08%。主要是人员变动导致的人员经费下降所致。

2、项目支出2,485.94万元。与2023年度相比，减少246.15万元，下降9.01%。主要是改善办学条件类项目支出减少所致。

3、上缴上级支出0万元。与上年决算数一致。

4、经营支出0万元。与上年决算数一致。

5、对附属单位补助支出0万元。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10,122.64万元。与2023年相比，财政拨款收、支总计各减少649.37万元，下降6.03%。主要是人员经费和项目支出拨款减少所致。

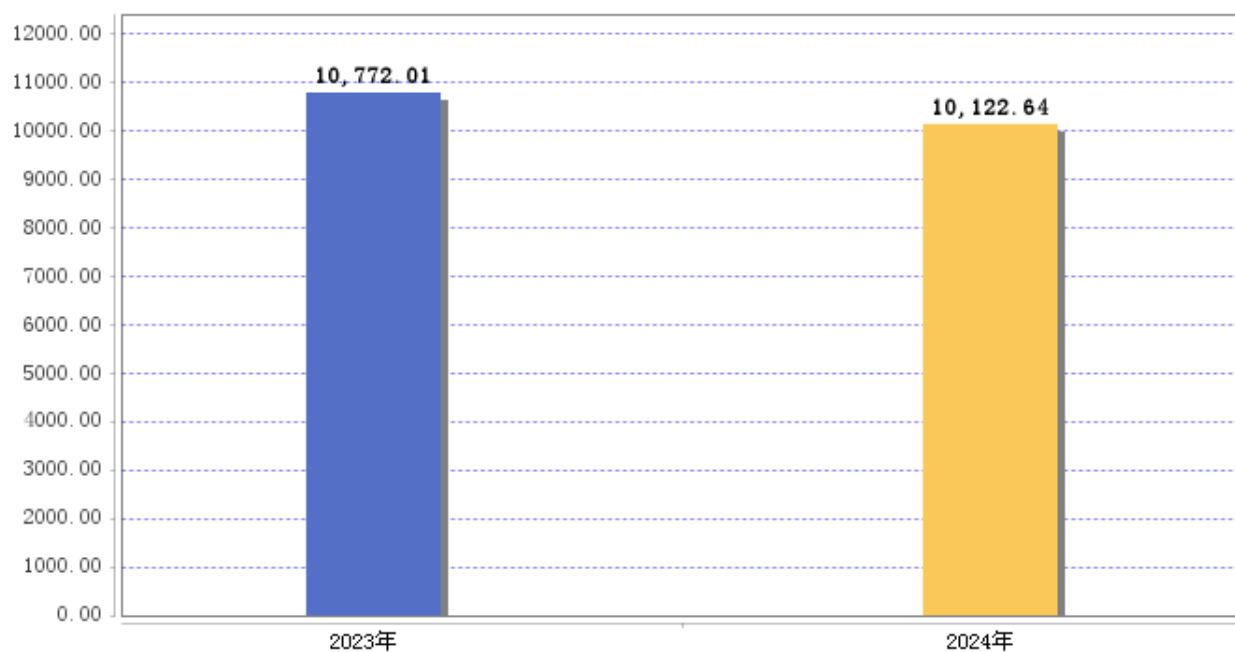


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

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10,122.64万元，占本年支出合计的92.7%。与2023年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少649.37万元，下降6.03%。主要是人员经费和项目支出减少所致。

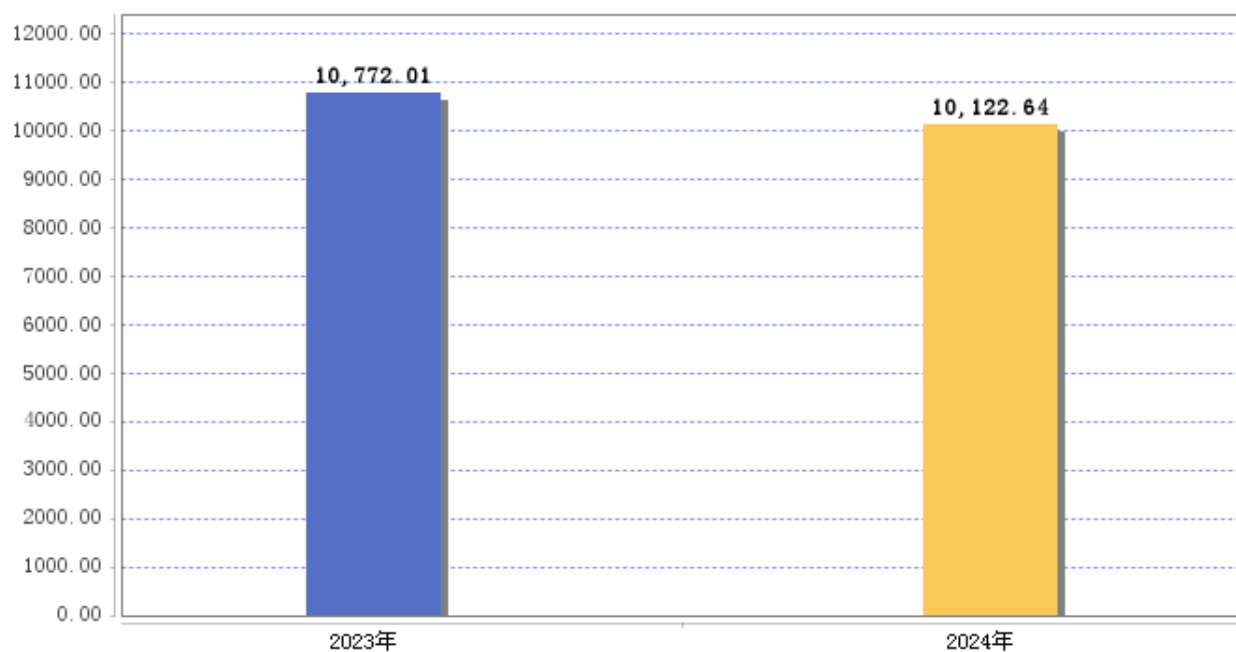
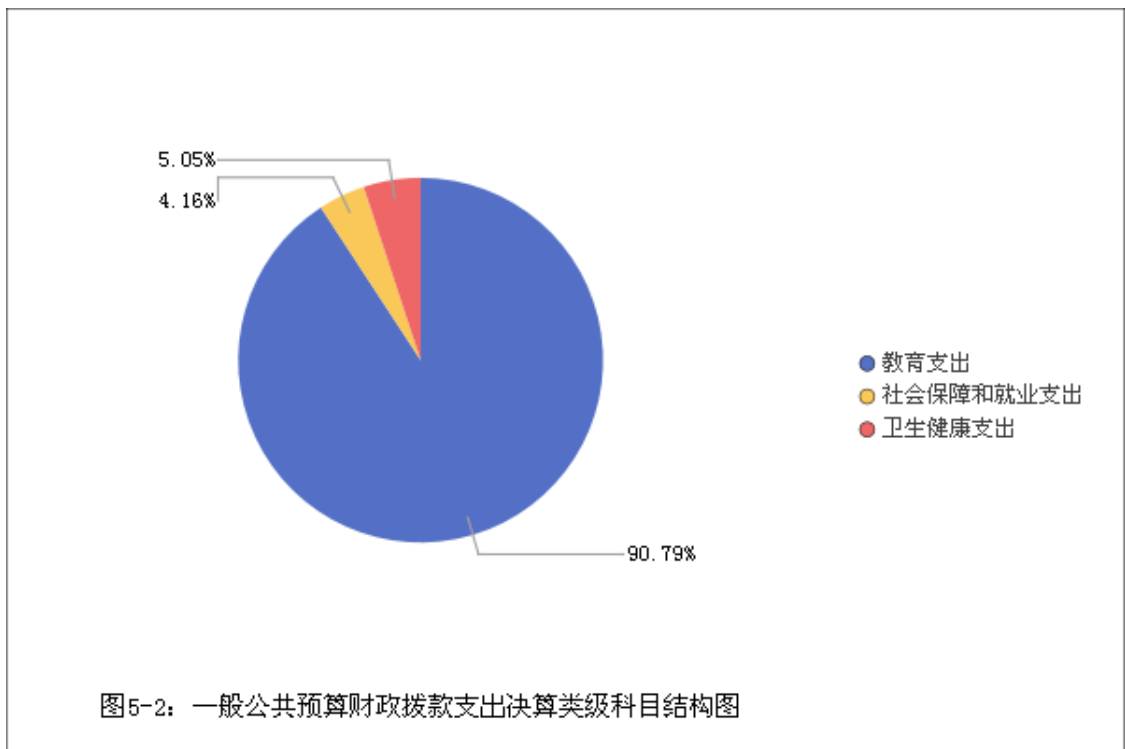


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

（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10,122.64万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出9,190.76万元，占90.79%；社会保障和就业支出（类）支出420.64万元，占4.16%；卫生健康支出（类）支出511.24万元，占5.05%。



（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9,505.14万元，支出决算数为10,122.64万元，完成年初预算数的106.5%。决算数大于年初预算数，主要原因是中期下达了高质量发展综合考核奖、中小学教育教学管理绩效工资、退休人员待遇、职级制工资等人员经费。其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）。年初预算数为7,288.66万元，支出决算数为7,787.13万元，完成年初预算的106.84%。决算数大于年初预算数，主要原因是中期下达了高质量发展综合考核奖、退休人员待遇、职级制工资等人员经费。

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631.5万元，支出决算数为598.8万元，完成年初预算的94.82%。决算数小于年初预算数，主要原因是部分项目采购中标价低于预算价格。

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646.92万元，支出决算数为804.83万元，完成年初预算的124.41%。决算数大于年初预算数，主要原因是中期下达了中小学教育教学管理绩效工资。

4、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）。年初预算数为89.6万元，支出决算数为109.74万元，完成年初预算的122.48%。决算数大于年初预算数，主要原因是退休人员变化等导致的离退人员统外补贴增加。

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323.46万元，支出决算数为310.9万元，完成年初预算的96.12%。决算数小于年初预算数，主要原因是人员变动及职业年金缴费基数变化。

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525万元，支出决算数为511.24万元，完成年初预算的97.38%。决算数小于年初预算数，主要原因是人员变动及医疗保险缴费基数变化。

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8,433.97万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费8,086.65万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、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、退休费等。

公用经费347.32万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、会议费、培训费、工会经费、福

利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出等。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位没有政府性基金财政拨款收支。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位没有国有资本经营预算财政拨款支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算总体情况说明

2024年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数为3.06万元，支出决算数为3.06万元，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3.06万元，支出决算数为3.06万元，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3.06万元，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1,089.74万元，其中：政府采购货物支出157.9万元、政府采购工程支出620.41万元、政府采购服务支出311.42万元。授予中小企业合同金额938.33万元，占政府采购支出总额的86.11%，其中：授予小微企业合同金额710.65万元，占政府采购支出总额的65.21%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的98.04%，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52.38%。

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事业单位业务用车；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19个，涉及预算资金3,495.25万元，占单位预算项目支出总额的100%。

组织对“保障机制类”等1个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金

1,482.19万元。

（二）市级预算项目绩效自评结果。山东省济钢高级中学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”，1个项目自评等级为“良”。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，通过保障机制类、改善办学条件类、高中学科基地遴选建设、学校安全资金及学校运行发展资金（结转2023年财政专户资金）等项目的实施，弥补了定额公用经费不足的部分，更新了老旧设备，保障了教育教学正常运转，对校舍、学校供暖管道、微机室等进行修缮改造，消除了安全隐患，改善了办学环境，提升了办学水平和能力；通过普通高中助学金发放、免除家庭经济困难学生学杂费等项目的实施，减轻了家庭经济困难学生家庭负担和心理负担，使他们受教育的权利得到保障，有助于帮助他们顺利完成高中学业；结转2023年纳入国库管理的非税收入资金、市直学校班主任延时服务绩效工资、援藏干部补贴等项目的实施，保障了监考费、援藏人员相关补助及延时服务绩效工资按时、准确发放，提高了教师工作积极性和主动性，为进一步提升教育教学质量提供有利保障。但也存在部分项目预算精准度需进一步提高、项目成本指标设置需进一步细化等问题。

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“学校运行发展资金（结转2023年财政专户资金）”、“校医配备资金”、“学校安全资金”等3个项目的绩效自评表。

1. 学校运行发展资金（结转2023年财政专户资金）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99分。全年预算数为113.69万元，执行数为113.69万元，完成预算的100%。通过项目的实施，使得学校教育教学活动正常运转，保障了校园安全，师生满意度得以提高。达到了保障

学校日常工作正常运转、顺利资助和奖励相关学生的效果。发现的主要问题：长效机制有待进一步健全。下一步，学校将更加注重长效机制的建设，使其更加健全。

2. 校医配备资金项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为99分。全年预算数为24万元，执行数为24万元，完成预算的100%。该项目的实施，使在原有在职校医的基础上为学校增配2名校医，学校卫生工作得到了顺利开展，提高了学生满意度。发现的主要问题：卫生健康管理制度有待进一步健全。下一步，将更加注重相关管理制度的建设，使其更加健全。

3. 学校安全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97.57分。全年预算数为69万元，执行数为66万元，完成预算的95.65%。通过设备更新、围墙修缮、制度制定等项目的实施，消除了诸多安全隐患，提升了师生满意度，达到了进一步提升学校安全管理水平的效果。发现的主要问题：实际支出数低于最初预算数。下一步学校将充分进行市场调研进而提升预算精准度，提高成本控制水平。

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。“保障机制类”项目，绩效评价得分为“95.90”分，等级为“优”。

重点绩效评价报告详见“第五部分 附件”。

第四部分

名词解释

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

二、上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

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

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

五、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

十六、教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项），主要用于反映各部门举办的普通高中教育支出。政府各部门对社会组织等举办的普通高中的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

十七、教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（项），主要用于反映除上述项目以外的教育费附加支出。

十八、教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项），主要用于反映除上述项目以外其他用于教育方面的支出。

十九、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单

位离退休（项），主要用于反映事业单位开支的离退休经费。

二十、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项），主要用于反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的職業年金支出。

二十一、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项），主要用于反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

第五部分

附件

2024年度预算项目绩效自评情况汇总表

单位名称：山东省济钢高级中学

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年财政专户资金）	99.00	优
2	结转2023年纳入国库管理的非税收入资金	99.50	优
3	中小学教育教学管理绩效工资	98.00	优
4	第十批援藏干部补助	98.00	优
5	结转2023年教育专项资金	97.00	优
6	运行资金	95.26	优
7	普通高中助学金	98.00	优
8	免除家庭经济困难学生学杂费-高中1	97.00	优
9	普通高中助学金	98.00	优
10	免除家庭经济困难学生学杂费-高中2	97.00	优
11	美术学科基地建设	82.40	良
12	市直学校班主任延时服务绩效工资	97.00	优
13	校医配备资金	99.00	优
14	援藏干部补贴	98.00	优
15	2023校长（书记）职级制工资	98.00	优
16	2024校长（书记）职级制工资	98.00	优
17	学校安全资金	97.57	优
18	图书阅览室	0	差
19	改善办学条件类	94.86	优

2024年预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		学校运行发展资金（结转2023年财政专户资金）						
主管部门		济南市教育局			实施单位	山东省济钢高级中学		
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	113.69	113.69	10	100.00%	10
		其中：当年财政拨款	0	0	0			
		上年结转资金	0	113.69	113.69			
		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			
		学校定额经费不足以保证学校正常运转，该项目使用2023年财政专户结转资金用于保障学校正常运转，并且安排部分助学金金用于资助和奖励学生。			通过项目的实施，使得学校教育教学活动正常运转，保障了校园安全，长效机制不断健全，配套设施设备日益齐全，人员配备日渐合理，师生满意度得以提高。达到了保障学校日常工作正常运转、顺利资助和奖励相关学生的效果。			
	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	≤113.69万元	113.69万元	4	4	
			学生资助成本	≤15万元	15万元	3	3	
			其他运行成本	≤98.69万元	98.69万元	3	3	
	产出指标	数量指标	学校正常运转天数	≥300天	366天	10	10	
		质量指标	各种活动质量合格率	100%	100%	10	10	
产出指标	质量指标		项目整体质量合格率	100%	100%	10	10	
	时效指标	各项费用支付及时率	100%	100%	10	10		
	年度 绩效 指标	效益指标	社会效益指标	校园安全保障率	100%	100%	6	6
教育教学活动正常运转率				100%	100%	6	6	
可持续发展影响指标			长效机制健全性	健全	健全	6	5	长效机制有待进一步健全。下一步，将更加注重长效机制的建设，使其更加健全。
			配套设施设备齐全性	齐全	齐全	6	6	
			人员配备合理性	合理	合理	6	6	
满意度指标	服务对象满意度指标	学生满意度	≥90%	90%	5	5		
		教师满意度	≥90%	90%	5	5		

总分	99.00
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：	

2024年预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		校医配备资金						
主管部门		济南市教育局			实施单位	山东省济钢高级中学		
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	24	24	10	100.00%	10	
	其中：当年财政拨款	0	24	24				
	上年结转资金	0	0	0				
	其他资金	0	0	0				
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		在原有在职校医的基础上为学校增配2名校医，保证学校卫生工作顺利开展。			该项目的实施，在原有在职校医的基础上为学校增配2名校医，提高了学生满意度，学校卫生工作得到了顺利开展。			
	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	≤24.00万元	24万元	5	5	
			校医薪资标准	≤12万元/人/学年	12万元/人/学年	5	5	
	产出指标	数量指标	新增聘用专职卫生技术人员数（名）	=2名	2名	10	10	
		质量指标	校医配备人员合格率	100%	100%	10	10	
			校医培训计划完成率	100%	100%	10	10	
		时效指标	校医到岗及时率	100%	100%	10	10	
年度绩效指标	效益指标	社会效益指标	学生突发重大疾病处置率	100%	100%	10	10	
			疾病预防知识知晓率	100%	100%	10	10	
		可持续发展影响指标	学校卫生健康管理制度建立情况	健全	健全	5	4	卫生健康管理制度有待进一步健全。下一步，将更加注重管理制度的建设，使其更加健全。
			跨部门沟通协作机制健全性	健全	健全	5	5	
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生满意度	≥85%	90%	10	10	
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：								

2024年预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		学校安全资金						
主管部门		济南市教育局			实施单位	山东省济钢高级中学		
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	69	66	10	95.65%	9.57	
	其中：当年财政拨款	0	0	0				
	上年结转资金	0	69	66				
	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			
		为进一步提升我校安全保障，购置部分安全设施，修缮围墙，制定安全制度服务等，以提升校园安全管理水平。			通过设备更新、围墙修缮、制度制定等项目的实施，消除了围墙倒塌、人员随意进出、相关制度不完善等诸多安全隐患，提升了师生满意度，达到了进一步提升学校安全管理水平的效果。			
	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	≤69万元	66万元	3	3	
			安全通道建设成本	≤24.14万元	23.5778万元	3	3	
			安全技术服务成本	≤8.2万元	5.76万元	2	2	在服务过程中与相关方协商优化方案，节省了成本。下一步，以后年度做预算时，做到更加精准，提高成本控制水平。
			围墙等安全修缮成本	≤36.66万元	36.66万元	2	2	
年度绩效指标	产出指标	数量指标	购置道闸设备数量	≥3台	3台	4	4	
			购置门禁一体机数量	≥8台	9台	4	4	
	产出指标	数量指标	购置安全管理系统数量	=1套	1套	4	4	
			修订安全管理制度数量	=1宗	1宗	4	4	
			修缮校内围墙面积	≥308平方米	331.5平方米	4	4	
	质量指标	质量指标	安全施工验收合格率	=100%	100%	5	5	
			设备购置验收合格率	=100%	100%	5	5	
	时效指标	时效指标	安全施工完成及时率	=100%	100%	5	5	
			验收及时率	=100%	100%	5	5	
		社会效益指标	学校安全保障率	=100%	100%	15	15	

	效益指标	可持续发展影响指标	长效机制健全性	健全	健全	5	4	长效机制有待进一步健全。下一步，将更加注重长效机制的建设，使其更加健全。
			配套设施设备齐全性	齐全	齐全	5	4	配套设施设备仍不能充分满足师生的需要。下一步，将不断更新相关配套设施设备，提高利用效率。
			人员配备合理性	合理	合理	5	5	
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生满意率	≥85%	90%	5	5	
			教师满意率	≥85%	95%	5	5	
总分			97.57					
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 年度保障机制类项目 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和二十届二中、三中全会精神的重要举措，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，优先发展教育事业，全面贯彻党的教育方针，2023 年 7 月教育部 国家发展改革委 财政部共同提出《关于实施新时代基础教育扩优提质行动计划的意见》（教基〔2023〕4 号），意见提出推进学校建设标准化，创造良好的教学、文化、生活环境，保证教学活动的优质发展。

为落实中央关于中小学发展规划，加快推进教育高质量发展，根据《山东省“十四五”教育事业发展规划》《济南市国民经济和社会发展规划第十四个五年规划和二〇三五年远景目标纲要》等要求，2021 年 12 月，《济南市人民政府关于印发〈济南市“十四五”教育事业发展规划的通知〉》（济政发〔2021〕18 号），济南市“十四五”教育规划中提出“教育发展保障更加有力”“两个只增不减”“教育投入政策得到全面落实，确保市级财政教育投入年均增长 10%左右”的发展目标。

为保障学校正常运转、完成教育教学活动和其他日常工作任务等，山东省济钢高级中学校确定了包括办公费、印刷费、水电费、咨询费、劳务费、学生助学金、其他对个人和家庭补助支出等在内的 2024 年保障机制类项目。

2. 项目内容

为保障学校正常运转，满足在校师生工作、学习和生活需求，山东省济钢高级中学根据济南市教育局下发的《2024 年直属学校（事业单位）项目资金计划批复表》实施 2024 年度保障机制类项目，主要内容为办公费、印刷费、水电费、咨询费、学生助学金、其他对个人和家庭补助等。项目年初预算数 1482.19 万元，实施期限为 2024 年 1 月 1 日-2024 年 12 月 31 日。

3. 组织实施

项目相关方主要涉及济南市教育局、山东省济钢高级中学，分工如下：

济南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。

山东省济钢高级中学按照批准的专项资金使用计划和内容组织项目实施，根据项目情况成立重点项目实施领导小组，主要由后勤保障部负责重点项目的招标及实施，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实施情况填写资金申请，并同时提交《政府采购履约验收书》、发票等相关资料，经后勤保障部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

山东省济钢高级中学 2024 年保障机制类项目年初预算数 1482.19 万元，其中财政拨款 582 万元，其他资金 900.19 万元；全年预算数 1107.02 万元，实际支出 1075.34 万元，资金支出率 97.14%，年初预算

执行率为 72.55%。

（二）绩效目标

1. 总体绩效目标

山东省济钢高级中学通过保障机制类项目的实施，弥补公用经费不足部分，以保障学校正常运转，学校全年无重大安全事故发生，教育教学活动正常开展，提升学校管理水平。

2. 年度绩效目标

山东省济钢高级中学计划通过办公费、水电费、物业费、维修费、取暖费、培训费、差旅费、公务用车运行维护费、学生助学金、其他对个人和家庭补助等支出实施 2024 年度保障机制类项目，以弥补学校公用经费不足部分，提升学校管理水平，保障学校教育教学活动正常开展及在校师生的工作、生活和学习。

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钢高级中学 2024 年度保障机制类项目的需求情况。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。通过对上述评价结果进行分析，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钢高级中学 2024 年度保障机制类项目，涉及资金 1482.19 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、32 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保障机制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保障机制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。	3.00	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、《济南市市级项目事前绩效评估报告》、《山东省济钢高级中学党委会议纪要》	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。	3.00	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。	5.00	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0.5分,扣完为止	项目预算批复、成本测算相关资料、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。	4.00	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。	6.00	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保障情况	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两个方面进行评价，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（10分）	经济成本（10分）	项目总成本	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1482.19万元得满分，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
		安保成本		2.00	该要点2分，未超过计划安保成本106.89万元得满分，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。		
		后勤成本		2.00	该要点2分，未超过计划后勤成本233.86万元得满分，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。		
		培训费成本		2.00	该要点2分，未超过计划培训费成本34.42万元得满分，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。		
		其他运行成本		2.00	该要点2分，未超过计划其他运行成本1107.02万元得满分，超过5%扣除0.5分，超过10%扣除1分，超过15%扣除1.5分，超过20%不得分。		
产出（24分）	产出数量（9分）	后勤服务雇佣人员人数	考察学校是否按计划完成保障机制类项目	2.00	该要点2分，达到计划后勤服务雇佣人员人数≥55人得满分，未达到5人扣除0.5分，未达到10人扣除1分未达到15人扣除1.5分，未达到20人不得分。	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
		安全保卫雇佣人员人数		2.00	该要点2分，达到计划安全保卫雇佣人员人数≥16人得满分，未达到2人扣除0.5分，未达到4人扣除1分未达到6人扣除1.5分，未达到8人不得分。		
		特色育人项目培训及活动场次		2.00	该要点2分，达到特色育人项目培训及活动场次≥3次得满分，未达到按比例扣除相应分值。		
		保障学校教育教学正常运转率		3.00	该要点3分，达到计划保障学校教育教学正常运转率100%得满分，未达到按比例扣除相应分值。		
		后勤服务考核合格率	考察产出完成质量情况	2.00	该要点2分，后勤服务考核合格率=100%得2分，未达到按比例扣除相应分值。		

	产出质量（9分）	安保人员考核合格率		2.00	该要点2分，安保人员考核合格率=100%得2分，未达到按比例扣除相应分值。	项目相关报道、项目涉及的原始凭证、项目实际建设内容	项目相关报道、项目涉及的原始凭证、项目实际建设内容
		特色育人项目参会率		2.00	该要点2分，特色育人项目参会率=100%得2分，未达到按比例扣除相应分值。		
		保障学校正常运转天数		3.00	该要点3分，保障学校正常运转天数=366天得2分，未达到按比例扣除相应分值。		
	产出时效（6分）	雇佣人员到岗及时率	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。	2.00	该要点2分，考察学校保障机制类项目雇佣人员到岗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
		培训举办及时率		2.00	该要点2分，考察学校保障机制类项目培训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。		
		维护保障及时率		2.00	该要点2分，考察学校保障机制类项目维护保障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。		
效益（26分）	社会效益（10分）	重大安全事故发生数	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况	5.00	该要点5分，重大安全事故发生数=0件得2分，未达到按比例扣除相应分值。	说明、调查问卷、访谈	学校提供的说明、调查问卷
		教育教学活动正常运转率		5.00	该要点5分，教育教学活动正常运转率=100%得2分，未达到按比例扣除相应分值。		
	可持续影响（6分）	项目长效管理制度的健全性	考察保障项目持续规范运行的各项规则体系的完善程度	3.00	该要点3分，考察项目长效管理制度，从①是否建立起健全的后继维护计划②是否制定了中长期规划③是否符合项目实际内容三个方面进行评价，每发现一项不合理扣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
		跨部门沟通机制健全性	考察校园各类教学、生活、安全等设施设备的配备程度	3.00	该要点3分，考察学校是否建立起跨部门沟通机制，每发现一项不合理扣0.5分，扣完为止。		
	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	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=（满意率-50%）/（90%-50%）*指标满分值2.5分，指标得分不超过5分。	调查问卷、访谈、调查报告等	调查问卷、访谈、调查报告等
		老师、学生对项目改造内容的满意度		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=（满意率-50%）/（90%-50%）*指标满分值5分，指标得分不超过5分。	调查问卷、访谈、调查报告等	调查问卷、访谈、调查报告等
合计				100.00			

三、绩效评价结论

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	15.5	91.18%
过程	23	20.90	90.88%
成本	10	10	100%
产出	24	23.5	97.92%
效益	26	26	100%
合计	100	95.90	95.90%

四、项目主要绩效、存在问题及原因分析

（一）项目主要绩效

山东省济钢高级中学通过 2024 年保障机制类项目实施，保障了学校办公费、水电费、物业费、维修费、培训费、差旅费、公务用车运行维护费、学生助学金、其他对个人和家庭补助等支出，有效保障了学校教育教学活动正常开展，在校师生的工作、生活和学习。最终通过项目的实施，使在校师生对学校满意度达到 95%以上。

（三）存在问题及原因分析

1. 项目绩效指标设置有待进一步加强

评价发现，山东省济钢高级中学保障机制类项目绩效指标设置的规范性有待进一步加强，个别指标难以衡量，且指标设置较为笼统，如质量指标中的“效能提升率 100%”，难以衡量；成本指标中的分项成本指标较为笼统，未根据各子项目预算细化分项成本，客观反映项目经济成本控制是否有效。

2. 项目过程管理有待进一步加强

评价发现，项目实施过程中，学校虽然按《山东省济钢高级中学内部控制手册》对项目进行管理，但个别项目档案保存不完整，有待优化档案管理细则，项目全过程管理有待进一步加强。

五、有关建议

一是建议山东省济钢高级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。

二是建议山东省济钢高级中学加强项目全过程管理，完善档案管理流程，明确归档责任人，强化档案管理的重要性，同时积极推进信息化管理，提高管理效率并降低篡改风险，提升项目管理水平。