

# 2024年度济南第五十中学决算

# 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

主要承担射击、射箭、自行车、举重、摔跤、柔道、跆拳道、拳击、武术、空手道、皮划艇、赛艇、帆船等运动项目后备人才的选拔、培养教育工作。

## 二、机构设置

本单位内设6个职能科室，分别是：综合部、组织人事部、教务部、学生工作部、后勤保障部、运行维护部。

## 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：济南第五十中学

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	2,537.23	一、一般公共服务支出	32	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	2,247.81
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	156.65
	9		九、卫生健康支出	40	132.77
	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>	27	2,537.23	<b>本年支出合计</b>	58	2,537.23
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	
<b>总计</b>	31	2,537.23	<b>总计</b>	62	2,537.23

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：济南第五十中学

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		2,537.23	2,537.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	2,247.81	2,247.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	1,810.34	1,810.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	1,810.34	1,810.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	156.70	156.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	156.70	156.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	280.78	280.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	280.78	280.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	156.65	156.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	156.65	156.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	76.56	76.56	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	80.09	80.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	132.77	132.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	132.77	132.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	132.77	132.77	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：济南第五十中学

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		2,537.23	2,192.86	344.37	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	2,247.81	1,903.44	344.37	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	1,810.34	1,669.65	140.68	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	1,810.34	1,669.65	140.68	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	156.70	0.00	156.70	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	156.70	0.00	156.70	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	280.78	233.79	47.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	280.78	233.79	47.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	156.65	156.65	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	156.65	156.65	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	76.56	76.56	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	80.09	80.09	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	132.77	132.77	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	132.77	132.77	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	132.77	132.77	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：济南第五十中学

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	2,537.23	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	2,247.81	2,247.81	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	156.65	156.65	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	132.77	132.77	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	2,537.23	本年支出合计	59	2,537.23	2,537.23	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	2,537.23	总计	64	2,537.23	2,537.23	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：济南第五十中学

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	2,537.23	2,192.86	344.37
205	教育支出	2,247.81	1,903.44	344.37
20502	普通教育	1,810.34	1,669.65	140.68
2050203	初中教育	1,810.34	1,669.65	140.68
20509	教育费附加安排的支出	156.70	0.00	156.70
2050999	其他教育费附加安排的支出	156.70	0.00	156.70
20599	其他教育支出	280.78	233.79	47.00
2059999	其他教育支出	280.78	233.79	47.00
208	社会保障和就业支出	156.65	156.65	0.00
20805	行政事业单位养老支出	156.65	156.65	0.00
2080502	事业单位离退休	76.56	76.56	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	80.09	80.09	0.00
210	卫生健康支出	132.77	132.77	0.00
21011	行政事业单位医疗	132.77	132.77	0.00
2101102	事业单位医疗	132.77	132.77	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：济南第五十中学

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：济南第五十中学

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：济南第五十中学

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
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本单位无财政拨款安排的“三公”经费支出，故本表无数据。

## 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2,537.23万元。与2023年相比，收、支总计各增加2.55万元，增长0.1%。主要是2024年正常发放以及人员调出。

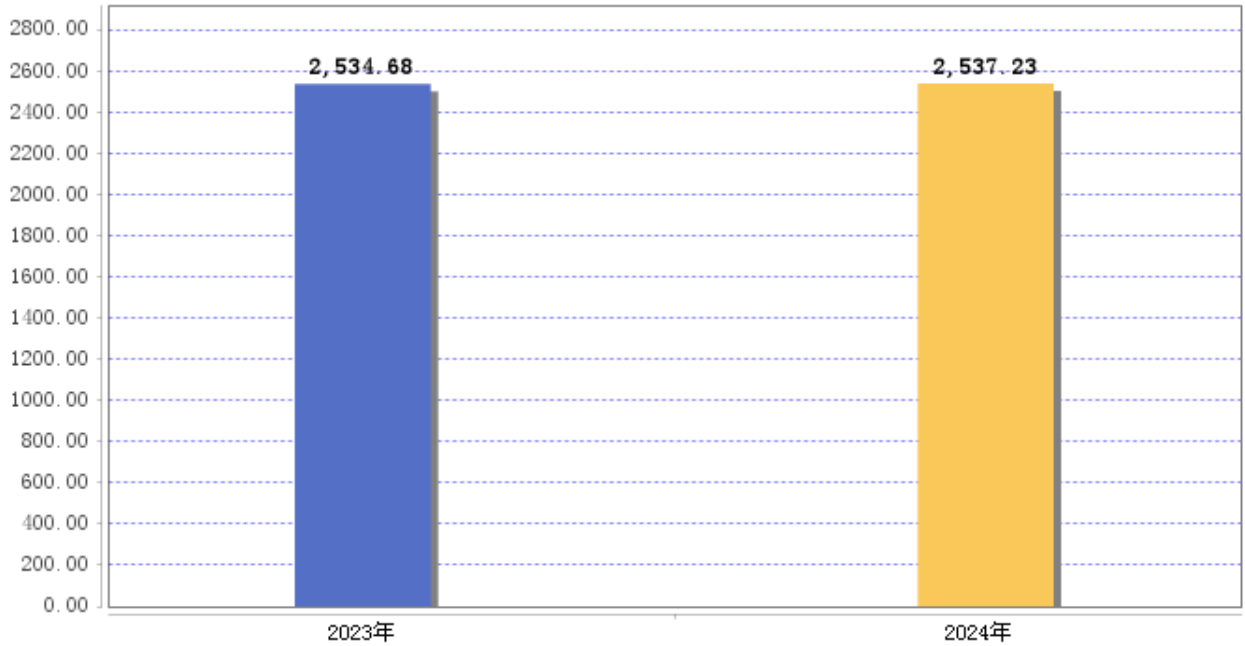


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

## 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2,537.23万元，其中：财政拨款收入2,537.23万元，占100%。



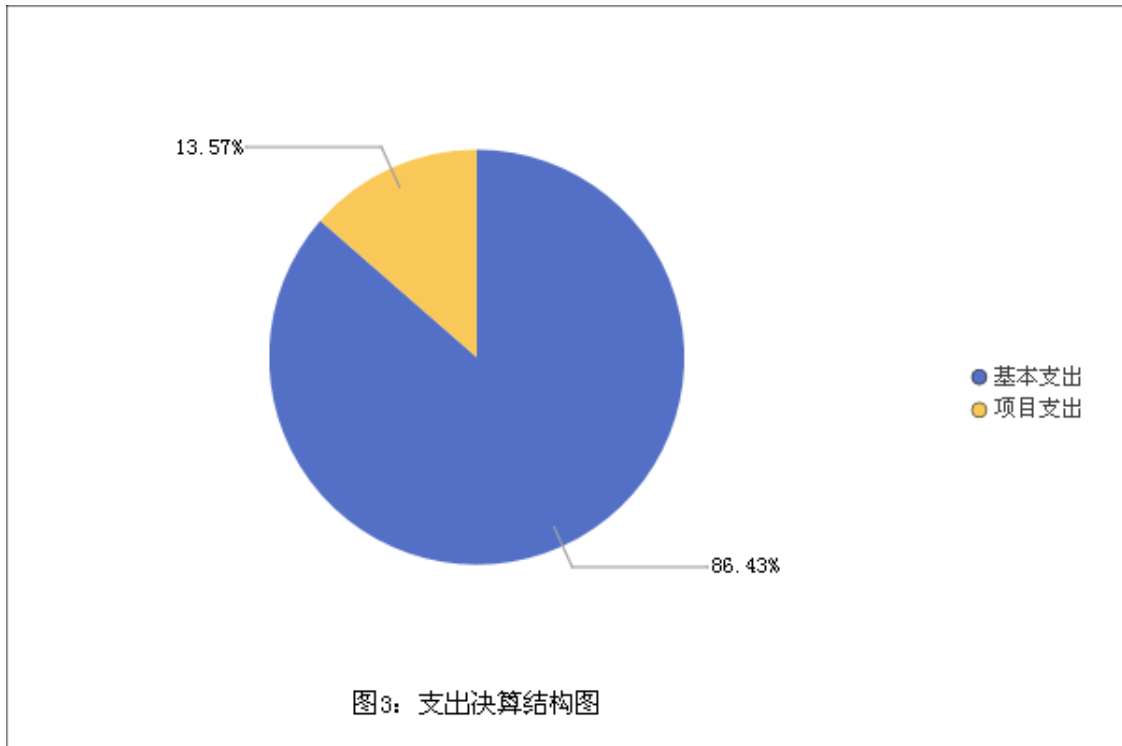
## （二）收入决算具体情况

- 1、财政拨款收入2,537.23万元。与2023年度相比，增加2.55万元，增长0.1%。主要是2024年正常发放以及人员调出。
- 2、上级补助收入0万元。与上年决算数一致。
- 3、事业收入0万元。与上年决算数一致。
- 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0万元。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2,537.23万元，其中：基本支出2,192.86万元，占86.43%；项目支出344.37万元，占13.57%。



## (二) 支出决算具体情况

1、基本支出2,192.86万元。与2023年度相比，增加206.29万元，增长10.38%。主要是2024年新增9名工作人员，正常补发工资。

2、项目支出344.37万元。与2023年度相比，减少203.73万元，下降37.17%。主要是根据教育教学运行需要，对教育教学设备购置，项目支出进行核减。

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2,537.23万元。与2023年相比，财政拨款收、支总计各增加2.55万元，增长0.1%。主要是2024年正常发放以及人员调出。

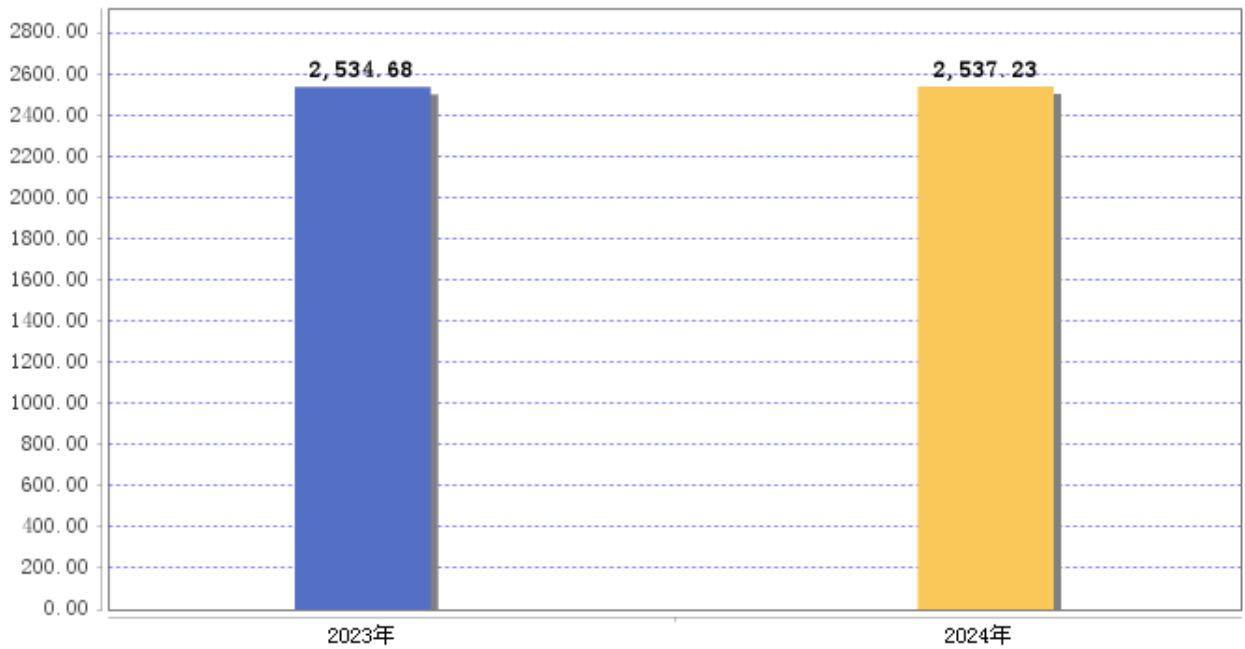


图4: 财政拨款收、支决算总计变动情况图 (单位: 万元)

## 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2,537.23万元, 占本年支出合计的100%。与2023年度相比, 一般公共预算财政拨款支出增加2.55万元, 增长0.1%。主要是2024年正常发放和补发工资以及人员调出。

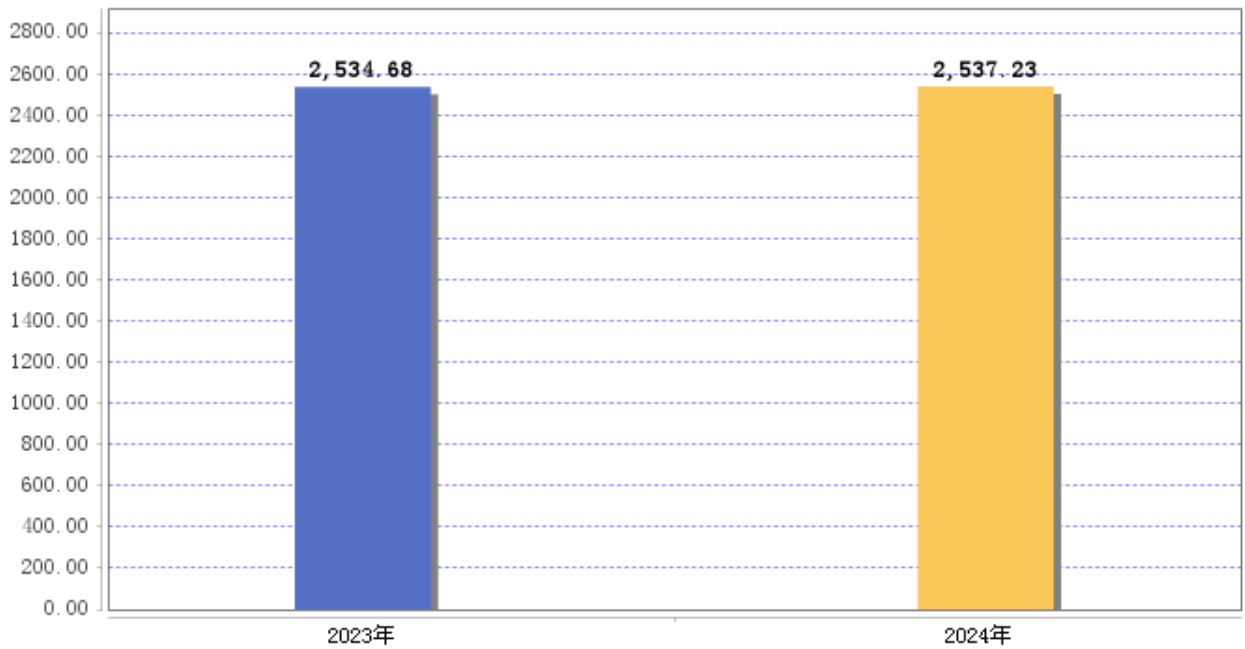
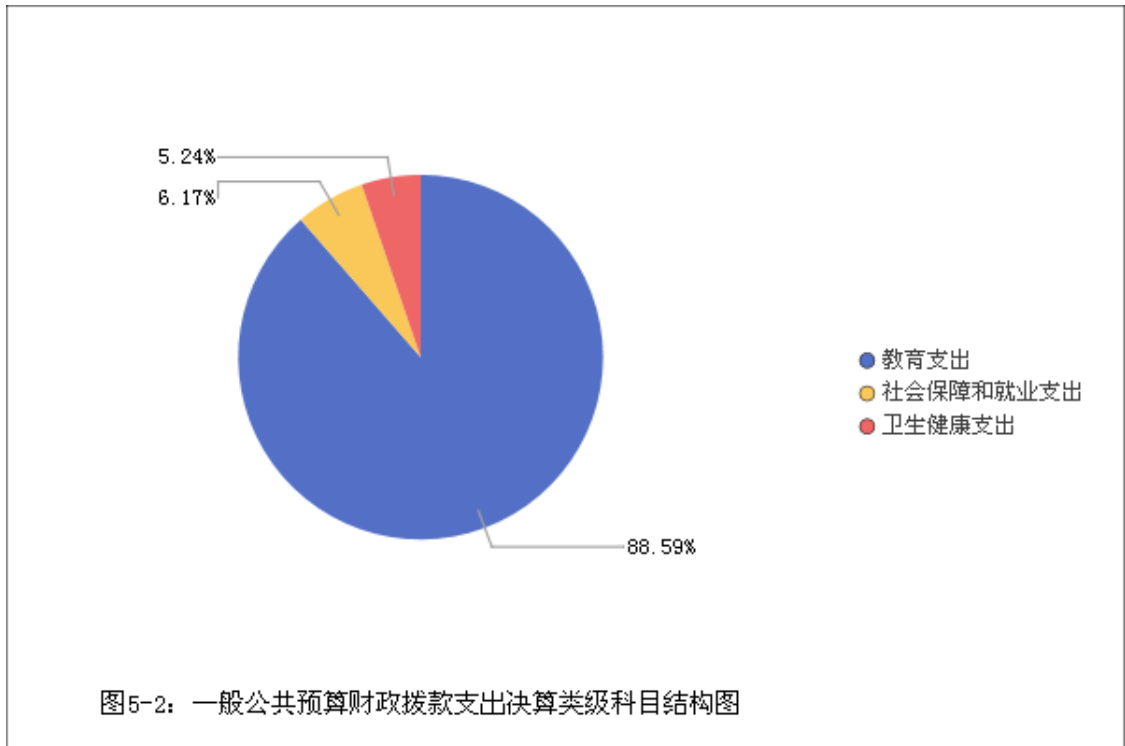


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

## （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2,537.23万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出2,247.81万元，占88.59%；社会保障和就业支出（类）支出156.65万元，占6.17%；卫生健康支出（类）支出132.77万元，占5.24%。



### （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2,236.58万元，支出决算数为2,537.23万元，完成年初预算数的113.44%。决算数大于年初预算数，主要原因是2024年发放2023年高质量发展综合考核奖，2024年正常发放以及人员调出。其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）。年初预算数为1,642.16万元，支出决算数为1,810.34万元，完成年初预算的110.24%。决算数大于年初预算数，主要原因是政策性调资使人员经费较上年增加及社保基数增加使养老保险缴费支出等较上年增加。

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160万元，支出决算数为156.7万元，完成年初预算的97.94%。决算数小于年初预算数，主要原因是教育教学设备购置项目，政府采购过程中节约部分资金。

3、教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）。年初预算

数为154.53万元，支出决算数为280.78万元，完成年初预算的181.7%。决算数大于年初预算数，主要原因是人员自然变动的工资津贴补贴和年度中期按照政策发放的人员经费、住宿生公用经费、免作业本费。

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76.3万元，支出决算数为76.56万元，完成年初预算的100.34%。决算数大于年初预算数，主要原因是年度中期追加按照政策发放离退休经费的支出。

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77.26万元，支出决算数为80.09万元，完成年初预算的103.66%。决算数大于年初预算数，主要原因是年度中期追加按照政策发放的职业年金缴费支出。

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126.33万元，支出决算数为132.77万元，完成年初预算的105.1%。决算数大于年初预算数，主要原因是年度中期追加按照政策发放的职工医疗保险缴费支出。

## 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2,192.86万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费2,105.73万元，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、生活补助等。

公用经费87.13万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、取暖费、差旅费、维修（护）费、劳务费、工会经费、福利费、其他商品和服务

支出等。

## 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位没有政府性基金财政拨款收支。

## 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位没有国有资本经营预算财政拨款支出。

## 九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

### （一）“三公”经费支出决算总体情况说明

本单位无财政拨款安排的“三公”经费支出。

### （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决算数为0万元，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0万元，2024年财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为0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214.42万元，其中：政府采购货物支出87.05万元、政府采购工程支出89.62万元、政府采购服务支出37.75万元。授予中小企业合同金额214.42万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额214.42万元，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0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0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10个，涉及预算资金450.21万元，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个项目开展了部门重点评价，涉及预算资金187.35万元。

（二）市级预算项目绩效自评结果。济南第五十中学2024年度市级预算项目绩效自评的10个项目中，10个项目自评等级为“优”。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，采购物品全部合格，及时控制了成本，保

障了教学的顺利进行，老师同学较为满意，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，主要是由于年初预算过程中指标值的设置不够合理等问题。

今年在单位决算中反映了2024年度全部市级预算项目绩效自评情况，以及“保障机制类”“改善办学条件类”等3个项目的绩效自评表。

1. 保障机制类项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为98.93分。全年预算数为114.1万元，执行数为113.33万元，完成预算的99.33%。项目绩效目标完成情况：计划全年水电暖保障天数300天左右；印刷1000册；采购药品1000盒；装修工程400平方米，做到水电暖费用足额缴纳率81%；购置采购印刷验收合格率达到100%，药品合格率达到100%，装修工程验收合格率95%；完成全年水电暖300天左右，试卷、学案等资料的印1200份，采购药品1300盒，装修工程面积430平方米，项目总成本≤114.1万元。保障正常支出，购买药品保证运动受到的伤害及时解决，为广大学生教职工提供良好的学习、训练环境，弥补正常水电暖气费，使学生满意度达到90%以上。发现的主要问题及原因：设立的年度绩效指标能够细化到日常工作中，但存在个别绩效目标设置尚欠缺前瞻性，数值设置偏向保守，指标设置全面程度有待提高。下一步改进措施：丰富和完善效益指标体系，全面梳理工作内容，将更多关键要素和预期产生的多方面效益纳入指标中，确保效益指标能够全面，准确地反映工作的实际成效，从而为工作的改进和优化提供更科学的依据。

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97.79分。全年预算数为160万元，执行数为156.7万元，完成预算的97.93%。项目绩效目标完成情况：办公设备采购数量达到403件；购买办公耗材1200件；办公耗材验收合格率100%，设施设备验收合格率100%，长效管

理机制健全，使学生和教师满意度均达到90%。发现的主要问题及原因：绩效指标能够细化到日常工作中，但存在个别绩效目标设置尚欠缺前瞻性，数值设置偏向保守，指标设置全面程度有待提高。下一步改进措施：结合政策文件要求以及历史标准实际完成情况，进一步明确和细化绩效目标，建立更加全面、科学的绩效目标体系，设置合理、可衡量的绩效指标及目标值，并及时监控绩效目标的实现程度，提升绩效目标及指标的约束力，提高履职效率。

3. 改善办学条件类项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为99分。全年预算数为27.35万元，执行数为27.35万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：印刷数量1200份；采购印刷验收合格率100%；长效管理机制健全，使学生和教师满意度均达到90%。发现的主要问题及原因：绩效指标能够细化到日常工作中，但存在个别绩效目标设置尚欠缺前瞻性，数值设置偏向保守，指标设置全面程度有待提高。下一步改进措施：结合政策文件要求以及历史标准实际完成情况，进一步明确和细化绩效目标，建立更加全面、科学的绩效目标体系，设置合理、可衡量的绩效指标及目标值，并及时监控绩效目标的实现程度，提升绩效目标及指标的约束力，提高履职效率。

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“94.87”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），主要用于反映机关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：济南第五十中学

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	保障机制类	98.93	优
2	城乡义务教育保障2024上半年（免作业本费）	99.00	优
3	中小学教育教学管理绩效工资	98.99	优
4	城乡义务教育经费保障机制-初中	99.00	优
5	城乡义务教育经费保障-免作业本费	99.00	优
6	家庭经济困难学生生活补助-初中	99.00	优
7	义务教育生活补助-初中	99.00	优
8	市直学校班主任延时服务绩效工资	99.00	优
9	改善办学条件类	97.79	优
10	改善办学条件类	99.00	优

# 2024年预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		保障机制类							
主管部门		济南市教育局			实施单位	济南第五十中学			
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	114.1	114.1	113.33	10	99.33%	9.93	
		其中：当年财政拨款	114.1	114.1	113.33				
		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				
		按压减后的定额公用经费不足以保证学校正常运转，该项目主要用于弥补人员定额公用经费不足的部分的基本支出，现申请29.103万包含水电费、维修费、取暖费、差旅费、教师托儿费报销等公用经费以及每年需要按照教学需求，学校为了校园文化长廊建设进行校园文化建设特申请印刷费10万；因学校学生平时训练强度大容易受伤和生病需购买药品15万，因我校实验室设施陈旧，适应教学创新，丰富学生文化认知水平尤其是我校青少年学生因训练原因无法外出研学或综合实践的现实问题，2024年计划拟建史地创新教室，满足学校教学的实际需要，因此申请进行化学、生物、			通过弥补人员定额公用经费不足的部分的基本支出，实现了29.103万元取暖费保障了全年360天水电暖，学校为了校园文化长廊建设进行校园文化建设特印刷费9.5万，印刷1200多册保障了学校对外的宣传；因学校学生平时训练强度大容易受伤和生病购买药品15万，保障学校学生的用药需求；因我校实验室元设施陈旧，适应教学创新，丰富学生文化认知水平尤其是我校青少年学生因训练原因无法外出研学或综合实践的现实问题，2024年计划拟建史地创新教室，满足学校教学的实际需要，因此进行化学、生物、物理实验教室改造59.73万元，学生使用率达到100%；长效管理制度健全；人员配备完备；保				
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	≤114.103万元	113.33万元	5	4.5	资金有结余，在以后工作中合理安排资金	
			水电取暖费	≤29.103万元	29.103万元	5	5		
			印刷采购费	≤10万元	9.5万元	5	4.5	资金有结余，在以后工作中合理安排资金	
			药品采购费	≤15万元	15万元	5	5		
			教室改造费	≤60万元	59.73万元	5	5		

年度绩效指标	产出指标	数量指标	全年水电暖保障天数	≥300天	360天	5	5	
			印刷采购数量	≥1000册	1200册	5	5	
			药片采购数量	≥1000盒	1300盒	5	5	
			装修工程面积	≥400平方米	430平方米	5	5	
		质量指标	水电暖费用足额缴纳率	≥80%	81%	5	5	
			采购印刷验收合格率	≥90%	95%	5	5	
			装修工程验收合格率	≥95%	95%	5	5	
			购买药品合格率	≥95%	95%	5	5	
		时效指标	水电暖费用缴纳及时率	=100%	100%	2	2	
			采购印刷及时率	=100%	100%	3	3	
			装修工程完成及时率	=100%	100%	2	2	
			采购药品及时率	=100%	100%	3	3	
	效益指标	社会效益指标	教育教学活动正常运转率	=100%	100%	2	2	
			安全事故发生数	0	0	2	2	
			学生使用覆盖率	=100%	100%	2	2	

年度绩效指标	效益指标	可持续发展影响指标	长效管理制度健全性	健全	健全	2	2	
			人员配备完备性	完备	完备	2	2	
	满意度指标	服务对象满意度指标	老师满意度	≥95%	95%	2.5	2.5	
			学生满意度	≥95%	95%	2.5	2.5	
<b>总分</b>			<b>98.93</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：								

# 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	济南第五十中学			
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	160	160	156.7	10	97.94%	9.79	
		其中：当年财政拨款	160	160	156.7				
		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				
		完善教学教研设备，购置办公耗材40万（油墨、粉笔、纸张、条码纸等）；为教室更换多媒体讲台10台31.5万，购置品牌为希沃交互式智能平板系统；为教室更换空调为全校达到资产报废的空调进行更换46台32.3万；学校学生桌椅更新、床铺更新40万，为线上教学提供保障，实现线上线下教学无缝连接，同步同效，拟为教师配备笔记本电脑、相机、教育器材，为保障物理化学生物室正常运行，购买磁吸式电学、光学演示箱合计16.2万元，总合计160万元			通过完善教学教研设备，购置办公耗材40万（油墨、粉笔、纸张、条码纸等）；为教室更换多媒体讲台10台30万，购置品牌为希沃交互式智能平板系统；为教室更换空调为全校达到资产报废的空调进行更换46台32万；学校学生桌椅更新、床铺更新40万，，同步同效，拟为教师配备笔记本电脑、相机、教育器材，为保障物理化学生物室正常运行，购买磁吸式电学、光学演示箱合计14.7万元，实现了为线上教学提供保障，实现线上线下教学无缝连接，办公耗材采购数量1200件；设备采购数量403件；办公耗材验收合格率100%；设施设备验收合格率100%；耗材采购完成及时率；设备采购完成及时				
	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	教育教学设备	≤160万	156.7万元	10	9	资金有结余，在以后工作中合理安排资金	
			设备购置费	≤120万	116.7万元	10	9	资金有结余，在以后工作中合理安排资金	
			办公耗材费	≤40万	40万元	10	10		
	产出指标	数量指标	办公耗材采购数量	≥1000件	1200件	10	10		
			设备采购数量	≥400件	403件	5	5		

年度绩效指标	产出指标	质量指标	办公耗材验收合格率	=100%	100%	5	5	
			设施设备验收合格率	=100%	100%	5	5	
		时效指标	耗材采购完成及时率	≥95%	95%	5	5	
			设备采购完成及时率	=100%	100%	5	5	
	效益指标	社会效益指标	采购耗材使用率	=100%	100%	5	5	
			采购设施设备使用率	=100%	100%	5	5	
		可持续发展影响指标	长效管理制度健全性	健全	健全	5	5	
	满意度指标	服务对象满意度指标	老师满意度	≥90%	90%	5	5	
			学生满意度	≥90%	90%	5	5	
	<b>总分</b>			<b>97.79</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：								

# 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	济南第五十中学		
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	27.35	27.35	27.35	10	100.00%	10
		其中：当年财政拨款	27.35	27.35	27.35			
		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			
		为提高我校教学质量，我校自2011年以来实施学案导学模式教学，每年需要免费为学生印刷学案，学生人数为904人，大约需要资金27.347万元			通过提高我校教学质量，学生人数为904人，支付27.35万元，实现了我校自2011年以来实施学案导学模式教学，每年需要免费为学生印刷学案，印刷采购数量1200册；采购印刷验收合格率100%；采购印刷及时率95%；教育教学活动正常运转率100%；长效管理制度健全；教师满意度95%；学生满意度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	印刷采购费	≤27.35万元	27.35万元	15	15	
			文案印刷费	≤27.35万元	27.35万元	15	15	
	产出指标	数量指标	印刷采购数量	≥1000册	1200册	10	10	
		质量指标	采购印刷验收合格率	=100%	100%	10	10	
		时效指标	采购印刷及时率	≥95%	95%	10	10	

年度绩效指标	效益指标	社会效益指标	教育教学活动正常运转率	=100%	100%	10	10	
		可持续发展影响指标	长效管理制度健全性	健全	健全	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	教师满意度	≥95%	95%	5	5	
			学生满意度	≥95%	95%	5	4	学生不了解，满意度不高
<b>总分</b>			<b>99.00</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：								

# 济南市第五十中学

## 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

党的十九届五中全会提出，“十四五”时期要建设高质量教育体系，国家建设正在以高速的形式发展着，这需要教育提供强劲的人才动力。对于现代化国家来说，教育越来越重要，社会的进步和发展，都需要依赖人才建设。大力发展教育事业意义是重大的，它不仅是对国家全体国民个人素质的保证，而且也关系国家的前途和命运，而学校教育教学设备的改进和完善在推动教育的发展起着至关重要的作用。邓小平同志曾提出：“必要的教学设施设备不能减，经费使用不宜过紧，不能因为节约经费而影响教学质量”。

《山东省“十四五”教育事业发展规划》专家论证咨询会在济南举行。与会专家肯定了《山东省“十四五”教育事业发展规划》编制的前期工作，认为“十四五”时期教育事业发展规划措施契合山东实际。专家们同时提出了下一步改进建议：教学教育设备配备不断完善，是教育向着现代化发展的原因之一，教育体系的现代化过程也是教育教学设备不断现代化的过程，完善和更新教育教学设备已经成为教育教学过程中的至关重要的问题。同时要进一步加强研究，认真学习

领会中央和国家关于教育事业发展的最新政策要求，全面把握高质量教育体系建设的内涵，汲取国家宏观教育政策和各类型教育具体政策的精髓，确保落地落实落细。

济南市积极响应党的十九届五中全会号召，致力于建设高质量教育体系，以教育为引擎驱动国家高速发展。作为山东省教育事业的重要一环，济南市在《山东省“十四五”教育事业发展规划》的引领下，制定了《济南市“十四五”教育事业发展规划》，规划中指出，要通过政府引导和社会参与相结合的方式，加大对教育基础设施的投资力度，确保教育质量不受经费限制的影响。

根据国家、省、市教育发展规划要求，为了改善办学条件，济南市第五十中学结合学校现状及在校师生需求确定了包括教育设施设备购置、办公耗材购置和学案印刷在内的改善办学条件类项目，符合学校教育理念与目标。

## 2.项目主要内容

改善办学条件类项目年初预算 187.35 万元，项目实施期为 2024 年 1 月 1 日—2024 年 12 月 31 日。本项目主要根据《山东省普通中小学办学条件标准》中教育装备有关要求，完善教学教研设备，购置办公耗材（油墨、粉笔、纸张、条码纸等）；为教室更换多媒体设备，购置希沃交互式智能平板系统；为教室更换空调；为线上教学提供保障，实现线上线下教学无缝连接，同步同效，拟为教师配备办公设备；更换实验室学生凳、配备铁床。项目主要实施内容如下：

改善办学条件类项目明细表

项目内容	预算金额 (万元)	计划实施内容	实际支出详情
办公耗材 购置	40	购买油墨、粉笔、纸张、条码纸等日常办公所需材料，保障日常办公及教学教研需求。	购置办公耗材 39.31 万，用于购买油墨、粉笔、纸张、条码纸等日常办公所需材料。
设备购置	120	1.预算 31.5 万元，为 10 间教室更换希沃品牌交互式智能平板系统多媒体讲台； 2.预算 32.3 万元，更换全校 46 台达到资产报废标准的空调； 3.预算 40 万元，更新学校学生桌椅和床铺； 4.预算 16.2 万元，拟为教师配备笔记本电脑、相机、教育器材，为保障物理化学生物室正常运行，购买磁吸式电学、光学演示箱。	1.采购 10 套希沃品牌交互式智能平板系统； 2.实际购置 61 台空调； 3.实际采购 115 个高低床及 3 实验室人机共存空气消毒机； 4.购置 2 台打印机、8 张桌子、8 把办公椅、5 台净水器、3 件摄像机、50 件折叠椅以及 10 台台式计算机。
学案印刷	27.35	自 2011 年起，为 904 名学生每年免费印刷学案，支持学案导学模式教学	保障完成 942 名学生全年学案印刷工作

### 3.项目组织实施情况

项目相关方主要涉及济南市教育局、济南市财政局以及济南市第五十中学，各方职责如下：

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。

济南市财政局：直属单位填制纸质用款计划表送市财政局进行审核，同时通过国库集中支付系统填写用款计划电子信息。待市财政局批复用款计划后，进入资金支付环节。

济南市第五十中学：严格按照批准的专项资金使用计划和内容组织实施，专款专用，不得擅自变更用途。因特殊情况确需改变资金用途的，必须按照预算追加调整程序书面报教育、财政部门审批，经审核批准后执行。项目完成后，济南市第五十中学应及时按规定程序验收。用于购置和改扩建形成国有资产的，及时按规定及时办理固定资产验收和登记入账手续，纳入济南市第五十中学资产管理。

#### 4.资金投入和使用情况

##### （1）资金投入

济南市第五十中学 2024 年度改善办学条件类预算批复资金 187.35 万元，资金来源为市级财政资金。截至 2024 年 12 月 31 日到位资金 187.35 万元，资金到位率为 100%。

##### （2）资金使用情况

经现场查看相关财务资料，截至 2024 年 12 月 31 日，2024 年度改善办学条件类项目累计到位资金 187.35 万元，实际支出 184.05 万元，预算执行率 98.24%。

## 项目预算安排及执行情况表

单位：万元

序号	任务名称	预算数	到位数	执行数	到位率	执行率
1	办公耗材购置	40.00	40.00	39.31	100%	98.28%
2	设备购置	120.00	120.00	117.39	100%	97.83%
3	学案印刷	27.35	27.35	27.35	100%	100.00%
合计		187.35	187.35	184.05	100%	100%

### (二) 项目绩效目标

#### 1. 总体目标

全面改善学校办学条件，优化教学环境，提升学校硬件设施水平，为师生创造良好的教学与学习环境，增强学校综合竞争力，推动学校教育事业持续、健康、高质量发展。

#### 2. 年度绩效目标

具体项目的年度绩效目标为：通过购置办公耗材、设备以及印刷学案，改善教学环境，提供优质的教学设施条件。2024年计划完成办公耗材购置1000件，设备购置400件以及保障904名学生全年学案的印刷工作。确保办公耗材、教学设备及印刷学案的质量验收合格率达到100%，并及时率达到100%。项目总成本控制在187.35万元以内。保障新购置设备的利用率达到100%，教育教学活动的正常运转率达到100%。建立健全设备管理与维护的长效机制，确保教学设施长期稳定运行，使教师和学生对项目实施的满意度达到90%以上。

#### 3. 年度绩效指标

评价组根据该项目情况结合前期调研以及相关政策的重点目标，协助学校重新梳理了项目的绩效指标。具体明细如下表所示：

一级指标	二级指标	三级指标	目标值
成本	经济成本	项目总成本	≤187.35 万元
		办公耗材购置成本	≤40 万元
		设备购置成本	≤120 万元
		学案印刷成本	≤27.35 万元
		改善办学条件项目日均单位成本	≤0.52 万元/日
产出	产出数量	办公耗材购置数量	≥1000 件
		设备购置数量	≥400 件
		学案印刷保障学生数量	≥904 人
	产出质量	办公耗材购置验收合格率	=100%
		设备购置验收合格率	=100%
		学案印刷服务验收合格率	=100%
	产出时效	办公耗材购置及时率	=100%
		设备购置及时率	=100%
		学案印刷服务响应及时率	=100%
效益	社会效益	购置设备的利用率	=100%
		教育教学活动的正常运转率	=100%
	可持续影响	项目运行可持续性	可持续
	满意度	学生满意度	≥90%
		教师满意度	≥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

通过评价，总结项目实施过程中的经验，发现问题，提出

改进该项目决策、过程、产出和效益几方面的具体建议，进一步强化项目管理，提高财政资金的使用效益，为下一步预算资金安排提供重要参考。

## 2.评价对象

评价对象为济南市第五十中学 2024 “改善办学条件类”项目，涉及市级财政资金 187.35 万元。

## 3.评价范围

评价范围为项目单位围绕绩效目标所实施的各项活动，包括绩效目标的设定、资金投入和使用、采取措施以及绩效目标的实现程度和效果等。

### （二）绩效评价指标体系

评价指标体系是绩效评价工作的核心，在一定程度上决定证据及其来源的确定、证据收集方法的选择和分析评价等活动。评价组在设计评价指标体系时，共性指标参考财预〔2020〕10号文、鲁财预〔2021〕53号文、济财绩〔2021〕2号共性指标体系，个性指标根据本项目产出和效益的具体情况设计。

（1）共性指标由决策类和过程类两类指标构成。其中决策类指标权重占比 14 分，主要考察实施的项目立项、绩效目标和资金投入相关情况；过程类指标权重占比 16 分，主要考察项目的资金管理和组织实施相关情况。

（2）个性化指标由成本、产出和效益三类指标构成。成本指标权重占比 10 分，主要考察实施项目的产出经济成本相关情况；产出类指标权重占比 30 分，主要考察实施项

目的产出成本、产出数量、产出质量、产出时效相关情况；效益指标权重占比 30 分，主要考察实施项目的社会效益、可持续性影响和社会公众或服务对象满意度。

否决性核心评价指标及标准，可结合项目具体情况，参照以下指标及标准进行设置：1.预算执行率：若预算执行率低于 80%，则二级指标整体不得分。2.资金使用合规性：若项目 20%以上资金存在问题则二级指标整体不得分。3.实际完成率：若项目实际完成量达不到计划完成量的 80%，则二级指标整体不得分。

### 三、绩效评价结论

经过数据采集、书面资料审查、实地调研、社会调查和分析研究等必要的绩效评价程序，并结合单位情况，在梳理、分析、研究评价数据资料的基础上，根据材料评价及现场评价取得的信息，评价小组编制的“改善办学条件类”的评分标准，对改善办学条件类总体绩效评价结果为 94.87 分，评价等级为“优”。具体指标得分情况如下：

项目综合绩效评价得分情况表

评价指标	分值	评价得分	评价分值占比
1.决策	14.00	12.50	89.29%
2.过程	16.00	14.93	93.31%
3.成本	10.00	10.00	100.00%
4.产出	30.00	27.44	91.47%
5.效益	30.00	30.00	100.00%
综合绩效	100.00	94.87	94.87%

## 四、项目主要绩效、存在问题及原因分析

### （一）项目主要绩效

2024年济南市第五十中学购置办公耗材1万余件，充分保障了日常办公及教学教研需求；学案印刷服务保障学生942名，有力支持了学案导学模式教学；完成设备购置275件（含10套希沃交互式智能平板系统、61台空调、115张高低床、3台实验室空气消毒机等），精准填补教学设施缺口。做到办公耗材、设备购置及学案印刷的验收合格率均为100%，且所有采购任务均按计划及时完成，确保教学活动连续稳定开展。

项目的实施保障了教育教学活动正常运转，未因设施或物资问题中断，线上线下教学无缝衔接得到有效保障。同时设备整体利用率较高，希沃平板、打印机等设备充分应用于课堂互动与办公场景，教学环境得到明显优化。学生对教学设备及环境改善的满意度较高。

### （二）存在问题及原因分析

#### 1.绩效指标完成值设置不合理

评价发现，项目的绩效指标完成值设置缺乏合理性。如：办公耗材采购数量年度指标值为1000件，实际完成值达1万余件，超额比例过高，指标值设置偏向保守；教育教学设备购置年度指标值为400件，实际完成值仅275件，未完成目标，指标值设置未贴合实际，整体缺乏对实际情况的精准考量。

#### 2.制度执行有效性不足

评价发现，学校在制度执行有效性方面存在不足。一是合同管理流程存在执行疏漏。合同编号为SDGP370100000202401008905A001的“复印机采购”合同中，合同金额条款的小写金额出现误录，将30000元错写为3000元；二是印刷服务合同的执行存在付款进度与合同约定不符的情况。该印刷服务合同签订于2024年8月20日，合同明确规定服务期限为一年，即自2024年8月20日起至2025年8月19日止，同时约定合同签订后先支付30%的合同款项，待服务期满验收合格且财政资金到位后，再结清剩余70%款项。但项目单位在服务期未滿的情况下，于2024年11月4日完成验收，并于2024年11月29日支付了剩余70%的款项，其验收及付款流程均与合同约定不符。

### 3. 预算编制科学性有待提升

评价发现，项目存在预算内容与项目内容匹配性较差的情况，如：设备购置经费中预算16.2万元用于为教师配备笔记本电脑、相机、教育器材，为保障物理化学生物室正常运行，购买磁吸式电学、光学演示箱，实际该项经费用于购置打印机、净水器、摄像机、折叠椅以及台式计算机等，其中购置净水器与预算批复用途不等，预算编制科学性有待提升。

## 五、有关建议

### （一）合理设置绩效指标，完善成果内容

建议济南市第五十中学结合政策文件要求以及历史标准实际完成情况，进一步明确和细化绩效目标，建立更加全

面、科学的绩效目标体系，设置合理、可衡量的绩效指标及目标值，并及时监控绩效目标的实现程度，提升绩效目标及指标的约束力，提高履职效率。

### （二）严格规范管理流程，强化制度执行刚性约束

建议项目单位健全合同全流程管理机制，在合同起草环节，明确专人负责条款审核，重点核对合同关键信息，避免出现类似复印机采购合同金额误录的疏漏；针对合同执行，建立动态跟踪机制，严格按照印刷服务合同等约定的服务期限、付款进度等条款执行，设置验收与付款的审核节点，确保验收程序合规、付款进度与合同约定一致，通过强化制度执行的监督与问责，提升制度执行的有效性。

### （三）精准锚定项目需求，提升预算编制匹配度

建议项目单位以项目实际需求为核心，加强预算编制与项目内容的精准对接。在编制设备购置等经费预算时，需详细列明购置物品的名称、用途及与项目的关联性，确保预算内容与项目实施需求高度一致；同时，建立预算编制审核机制，由专业人员对预算的合理性、合规性进行严格把关，重点核查预算用途与项目目标是否相符，从源头提升预算编制的科学性，避免出现实施内容与预算批复用途不符的情况。