

# 2024年度济南市莱芜高新区实验 学校决算

# 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

坚持党对工作的全面领导，坚持社会主义办学方向，坚持现代学校制度，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儿童入学，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9个职能部门，分别是：党政办公室、组织人事部、教学管理部、学生发展部、后勤保障部、安全保卫部、教育教学督导室、信息办公室、体卫艺办公室、工会办公室。

## 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：济南市莱芜高新区实验学校

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	8,095.52	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	209.52	五、教育支出	36	7,530.33
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	341.13
	9		九、卫生健康支出	40	433.63
	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>8,305.04</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>58</b>	<b>8,305.08</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	0.04	年末结转和结余	60	0.00
	30			61	
<b>总计</b>	<b>31</b>	<b>8,305.08</b>	<b>总计</b>	<b>62</b>	<b>8,305.08</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：济南市莱芜高新区实验学校

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		8,305.04	8,095.52	0.00	209.52	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	7,530.29	7,320.77	0.00	209.52	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	6,815.75	6,606.23	0.00	209.52	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	6,815.75	6,606.23	0.00	209.52	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	714.54	714.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	714.54	714.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	341.13	341.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	341.13	341.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	75.08	75.08	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	266.05	266.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	433.63	433.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	433.63	433.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	433.63	433.63	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：济南市莱芜高新区实验学校

金额单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合 计		8,305.08	6,900.89	1,404.19	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	7,530.33	6,126.14	1,404.19	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	6,815.79	5,411.60	1,404.19	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	6,815.79	5,411.60	1,404.19	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	714.54	714.54	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	714.54	714.54	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	341.13	341.13	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	341.13	341.13	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	75.08	75.08	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	266.05	266.05	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	433.63	433.63	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	433.63	433.63	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	433.63	433.63	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：济南市莱芜高新区实验学校

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	8,095.52	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	7,320.81	7,320.81	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	341.13	341.13	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	433.63	433.63	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	8,095.52	本年支出合计	59	8,095.56	8,095.56	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.04	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	0.04		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	8,095.56	总计	64	8,095.56	8,095.56	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：济南市莱芜高新区实验学校

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	8,095.56	6,900.89	1,194.67
205	教育支出	7,320.81	6,126.14	1,194.67
20502	普通教育	6,606.27	5,411.60	1,194.67
2050203	初中教育	6,606.27	5,411.60	1,194.67
20599	其他教育支出	714.54	714.54	0.00
2059999	其他教育支出	714.54	714.54	0.00
208	社会保障和就业支出	341.13	341.13	0.00
20805	行政事业单位养老支出	341.13	341.13	0.00
2080502	事业单位离退休	75.08	75.08	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	266.05	266.05	0.00
210	卫生健康支出	433.63	433.63	0.00
21011	行政事业单位医疗	433.63	433.63	0.00
2101102	事业单位医疗	433.63	433.63	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：济南市莱芜高新区实验学校

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：济南市莱芜高新区实验学校

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：济南市莱芜高新区实验学校

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
1.80	0.00	1.80	0.00	1.80	0.00	1.80	0.00	1.80	0.00	1.80	0.00

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

## 第三部分

### 2024年度单位决算情况说明

## 一、收入支出决算总体情况说明

2024年度收、支总计均为8,305.08万元。与2023年相比，收、支总计各增加209.56万元，增长2.59%。主要是学生、教职工人数增加，财政拨款增加，收入数增加。

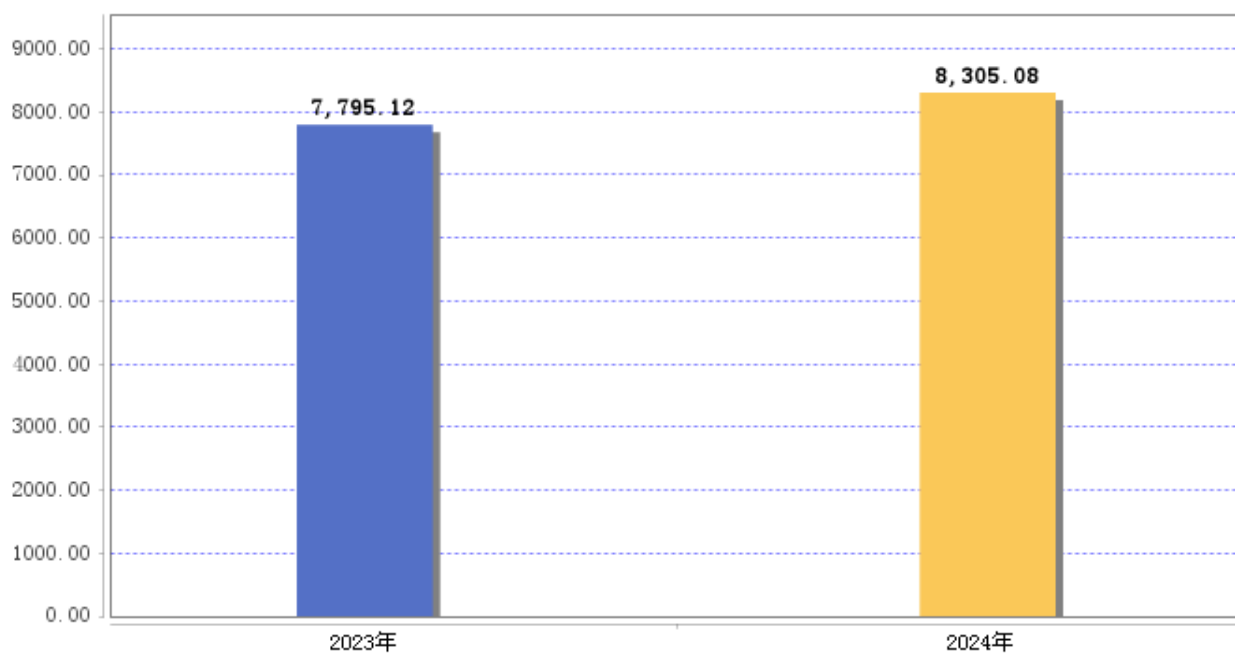
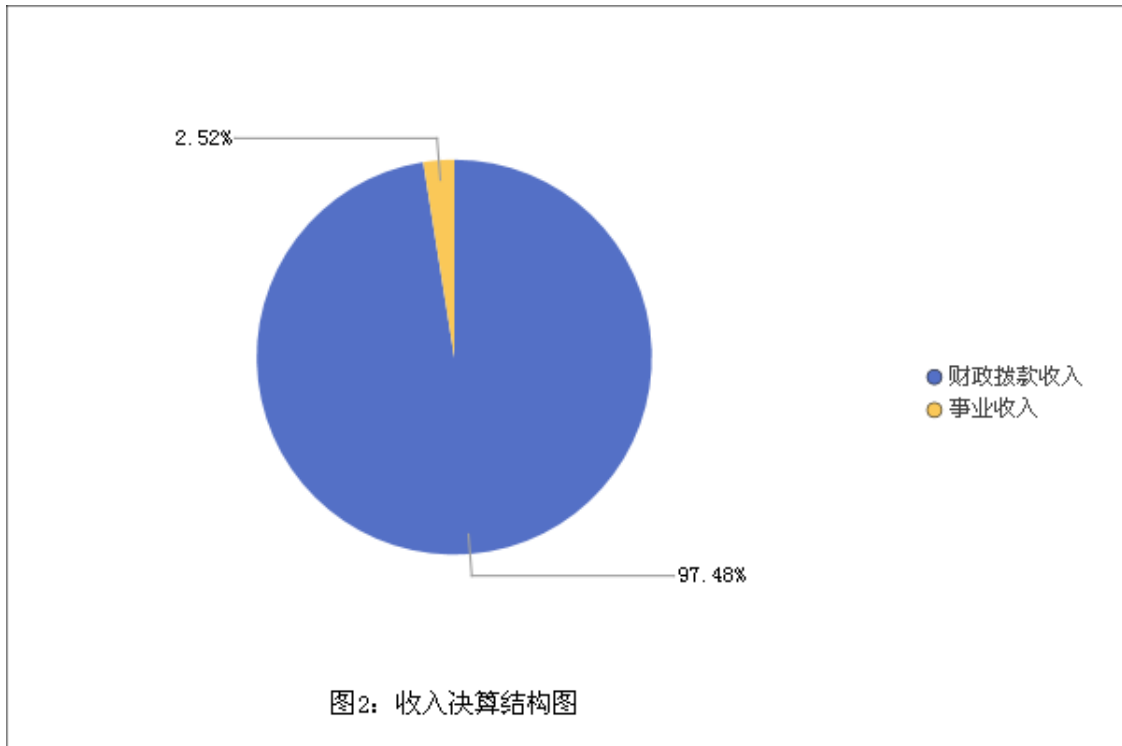


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

## 二、收入决算情况说明

### （一）收入决算结构情况

2024年度收入合计8,305.04万元，其中：财政拨款收入8,095.52万元，占97.48%；事业收入209.52万元，占2.52%。



## （二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入8,095.52万元。与2023年度相比，增加300.4万元，增长3.85%。主要是学生、教职工人数增加，财政拨款增加，收入数增加。

2、上级补助收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。

3、事业收入209.52万元。与2023年度相比，增加209.52万元，增长100%。主要是学校实际教职工人数低于核定的编制人数，教职工不足，申请专项事业经费用于临时教师的工资发放。

4、经营收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。

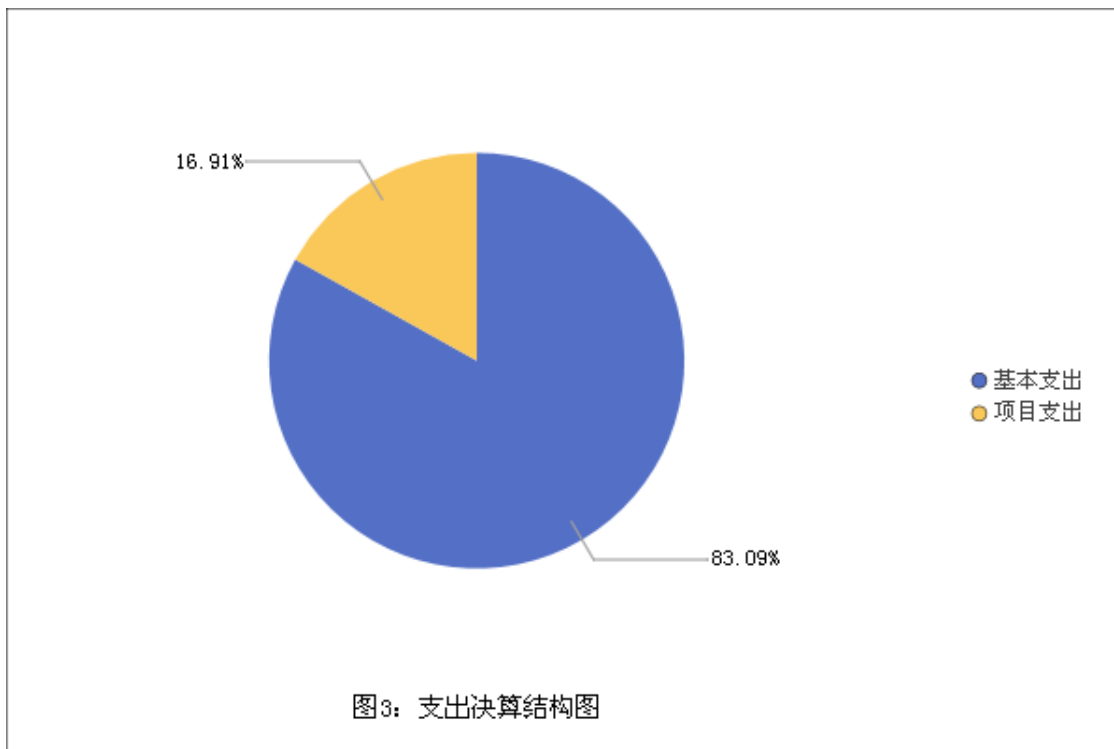
5、附属单位上缴收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。

6、其他收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。

## 三、支出决算情况说明

### （一）支出决算结构情况

2024年度支出合计8,305.08万元，其中：基本支出6,900.89万元，占83.09%；项目支出1,404.19万元，占16.91%。



## (二) 支出决算具体情况

1、基本支出6,900.89万元。与2023年度相比，增加550.32万元，增长8.67%。主要是学生、教职工人数增加，导致基本工资支出和维持学校正常运转的水电费、暖气费、办公费等基本保障费用增加。

2、项目支出1,404.19万元。与2023年度相比，减少40.32万元，下降2.79%。主要是学校新校区的设备添置工作较上年度减少。

3、上缴上级支出0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。

4、经营支出0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。

5、对附属单位补助支出0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。

## 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024年度财政拨款收、支总计均为8,095.56万元。与2023年相比，财政拨款收、支总计各增加300.48万元，增长3.85%。主要是学生、教职工人数增加，财政拨款增加，收入数增加。

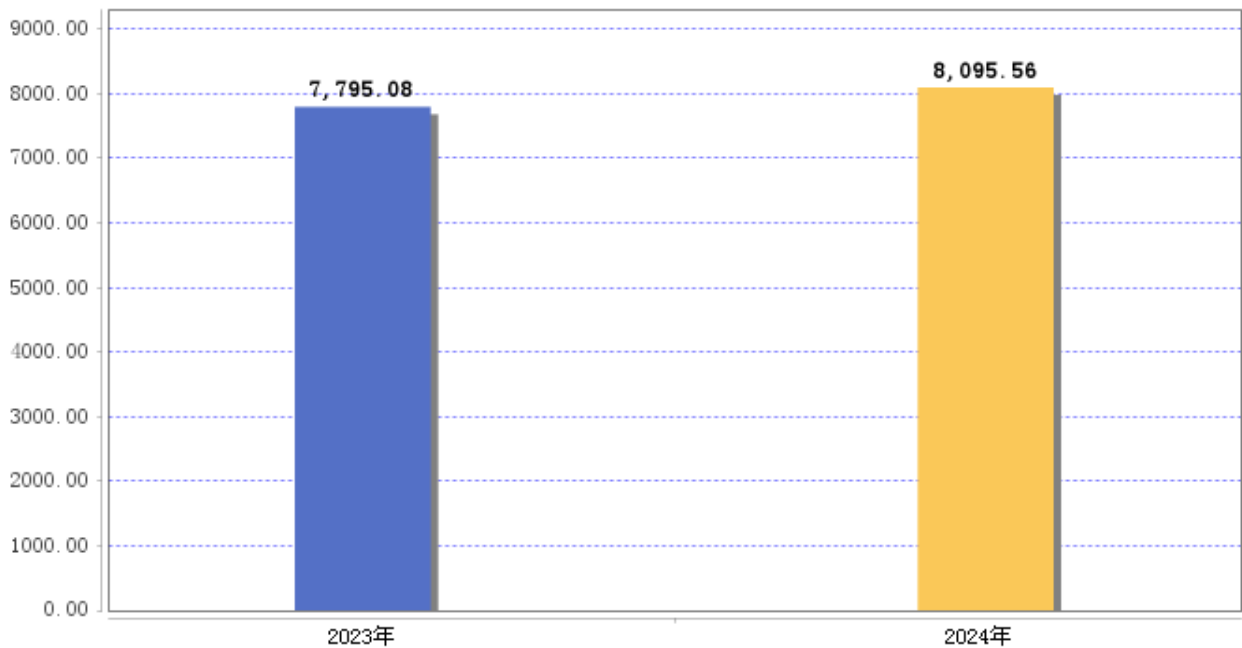


图4: 财政拨款收、支决算总计变动情况图 (单位: 万元)

## 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8,095.56万元，占本年支出合计的97.48%。与2023年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加300.48万元，增长3.85%。主要是学生、教职工人数增加，导致基本工资支出和维持学校正常运转的水电费、暖气费、办公费等基本保障费用增加。

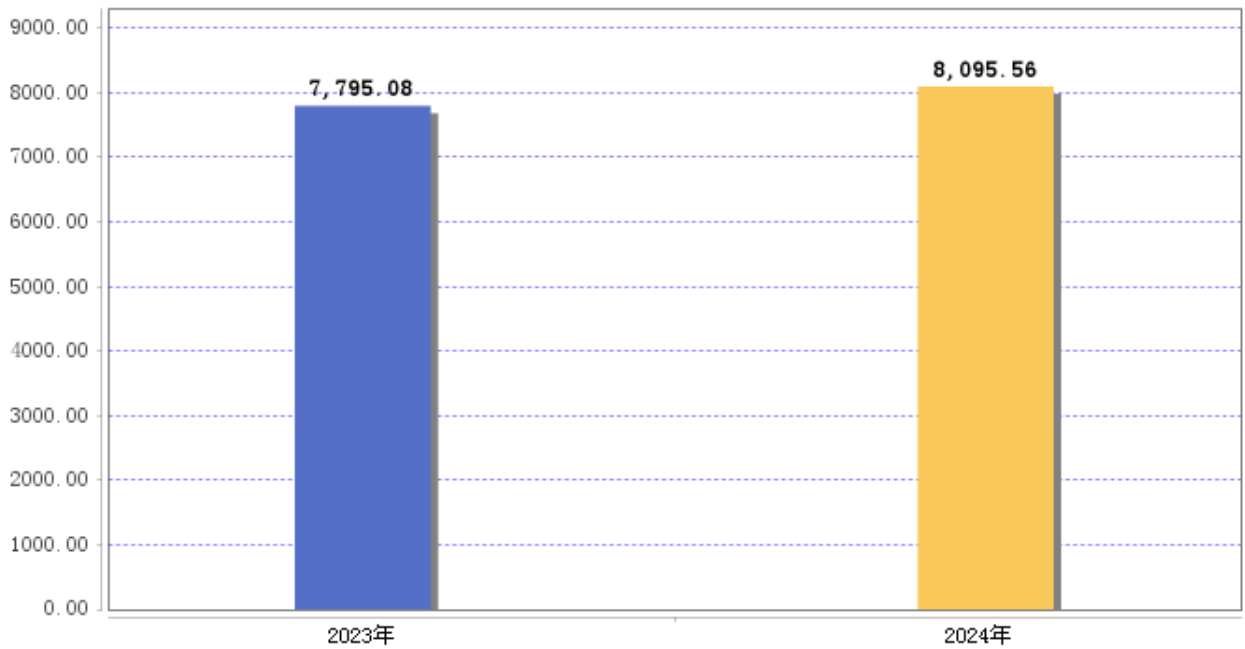
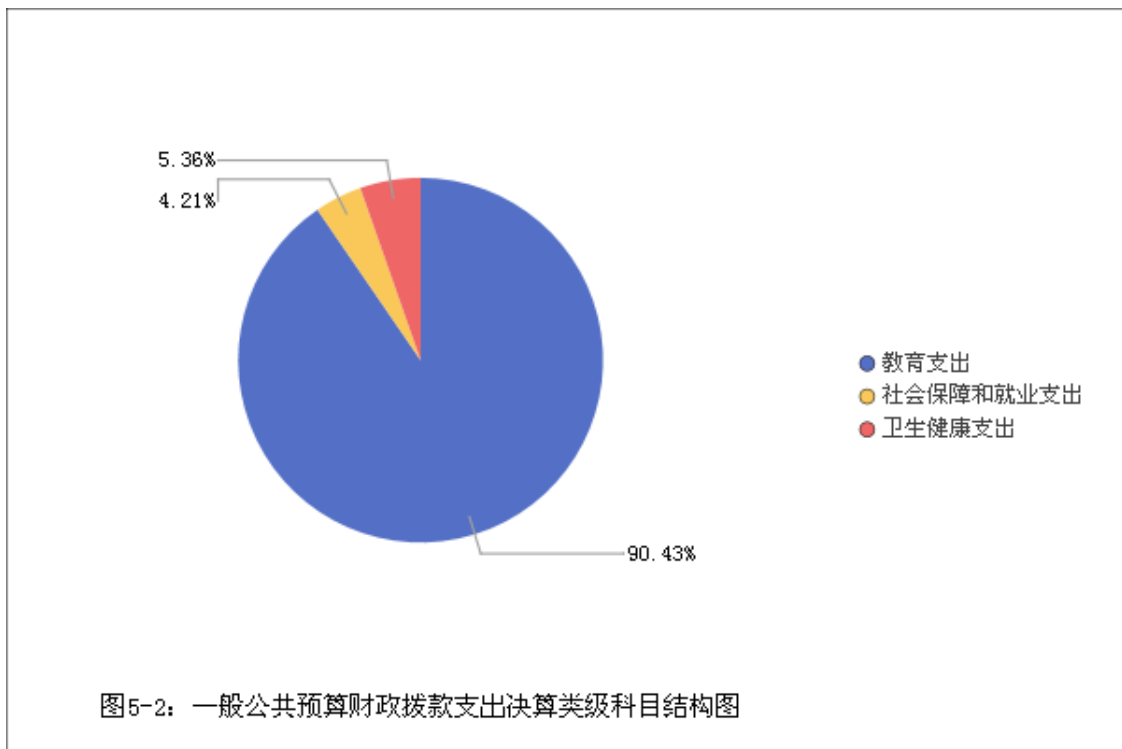


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

## （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8,095.56万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出7,320.81万元，占90.43%；社会保障和就业支出（类）支出341.13万元，占4.21%；卫生健康支出（类）支出433.63万元，占5.36%。



### （三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2024年度一般公共预算财政拨款支出年初预算数为7,179.54万元，支出决算数为8,095.56万元，完成年初预算数的112.76%。决算数大于年初预算数，主要原因是1、新招聘教师，教职工人数增加，工资福利支出增加；2、初一新招生人数大于初四毕业人数，学生人数增加，教育教学运行经费支出增加。其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）。年初预算数为5,971.46万元，支出决算数为6,606.27万元，完成年初预算的110.63%。决算数大于年初预算数，主要原因是（1）、学生人数增加，办公费、印刷费、物业管理费、水电费等教育教学运行经费增加。（2）、教职工人数增加，以及教职工薪级调整，工资支出总额增加。

2、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492.44万元，支出决算数为714.54万元，完成年初预算的145.1%。决算数大于年初预算数，主要原因是（1）、教职工人数增加，用于支付教职工福

利费和体检费的支出总额增加。(2)、学生班级数增加,延时服务费增加。

3、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71.61万元,支出决算数为75.08万元,完成年初预算的104.85%。决算数大于年初预算数,主要原因是离退休总人数增加,事业单位离退休费增加。

4、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246.22万元,支出决算数为266.05万元,完成年初预算的108.05%。决算数大于年初预算数,主要原因是教职工人数增加,工资薪金基数调整,工资福利支出中的养老支出中的职业年金支出增加。

5、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397.81万元,支出决算数为433.63万元,完成年初预算的109%。决算数大于年初预算数,主要原因是教职工人数增加,工资薪金基数调整,工资福利支出中事业单位医疗支出增加。

## 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6,900.89万元,包括人员经费和公用经费,支出具体情况如下:

人员经费6,597.35万元,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、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费、助学金、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费303.54万元,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、租赁费、劳务费、委托业务费、

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1.8万元，支出决算数为1.8万元，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1.8万元，支出决算数为1.8万元，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年济南市莱芜高新区实验学校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1.8万元，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，济南市莱芜高新区实验学校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508.93万元，其中：政府采购货物支出352.76万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出156.17万元。授予中小企业合同金额469.93万元，占政府采购支出总额的92.34%，其中：授予小微企业合同金额342.7万元，占政府采购支出总额的67.34%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的88.94%，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）预算绩效管理工作的开展情况。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1760.55万元，占单位预算项目支出总额的100%。

组织对“城乡义务教育生均公用经费-初中”“改善办学条件类”项目开

展了重点绩效评价，涉及预算资金1237.1万元。

（二）市级预算项目绩效自评结果。济南市莱芜高新区实验学校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”。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，我校2024年预算项目的整体完成情况较好，13个项目自评得分均在95分以上，自评等级为优。达到了为师生营造更好的学习工作环境、进一步改善办学条件、保障学校可持续发展的目的，但也存在个别项目与预算时设定目标存在一定偏差，个别项目未通过政府采购程序导致资金支付出现问题等，主要反映出我校在预算编制的精准度上存在一定差距，需要在以后的工作中积极改进。

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、校园运行资金、城乡义务教育保障2024上半年（特教生活费、免作业本费）、中小学教育教学管理绩效工资、城乡义务教育经费保障-特教公用经费、城乡义务教育经费保障-特教生活费免作业本费、家庭经济困难学生生活补助-初中、义务教育生活费-初中、市直学校班主任延时服务绩效工资、市直属学校校医配备资金、2023年度直属中小学校校长职级制经费、2024年度直属中小学校校长职级制经费、改善办学条件类等13个项目的绩效自评表。

（三）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96.53分。全年预算数为490.53万元，执行数为457.45万元，完成预算的93.26%。项目绩效目标完成情况：通过本项目，保障了日常教育教学生活正常运行。实现全年365天供水、供电，供暖天数120天，供水电暖及时率达到100%，各类人员及时到位，校园安全保障率、卫生保障率100%，教育教学条件改善，学生受教育环境得到保障；受益人

员：学生、教职工满意度为95%。发现的主要问题及原因：执行率偏低，主要是由于物业费无法支付导致。下一步改进措施：在以后的工作中，我校将以充分利用项目资金为前提，以科学编制预算为基础，以提高项目的科学性和有效性为目标，充分发扬民主集中制，调动各年级、各部门积极参与我校预算项目的编制，同时在项目实施的过程中加强对中标单位的监督，保障项目质量，项目完成后及时进行自评与反馈。用提高项目的效益，来使有限的财政资金更好的促进教学环境的改善、促进教学质量的提高。

2. 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97分。全年预算数为209.52万元，执行数为209.52万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：通过本项目，保障了教育教学运行，提高了教育教学质量。发放率和发放及时率均为100%，校园正常运转率100%，教师满意度为95%，社会招聘机制不断健全。

3. 城乡义务教育保障2024上半年（特教生活费、免作业本费）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分。全年预算数为7.12万元，执行数为7.12万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：通过本项目，改善了学生学习和生活条件，提高教育水平和教学质量。受益人数为4364人，补助及时发放率、作业本采购及时发放率、教育教学正常运转率为100%。特教学生补助体系不断完善，学生满意度为95%。

4. 中小学教育教学管理绩效工资项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为98分。全年预算数为150.11万元，执行数为150.11万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：通过本项目，加强了班级管理，提高了教育教学质量。补贴发放率和发放及时率均达到100%，单位延时发放制度进一步完善，发放教师满意度为95%。

5. 城乡义务教育经费保障-特教公用经费项目绩效自评综述：根据年初

设定的绩效目标，项目自评得分为98分。全年预算数为10.8万元，执行数为10.8万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：通过本项目，改善了学生学习和生活条件，提高教育水平和教学质量。受益人数为4364人，资金支付率、支付及时率、教育教学正常运转率为100%，学生满意度为95%。

6. 城乡义务教育经费保障-特教生活费、免作业本费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为98分。全年预算数为8.66万元，执行数为8.66万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：，通过本项目，改善了学生学习和生活条件，提高教育水平和教学质量。受益人数为8人，资金支付率100%，支付及时率100%，学生满意度为95%。

7. 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97分。全年预算数为2.88万元，执行数为2.88万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：通过本项目，改善了家庭经济困难学生学习条件，帮助了家庭经济困难学生更好完成初中阶段教育。资金拨付准确率及项目完成及时率均达到100%，学校教育影响力提升，家长满意度为100%。发现的主要问题及原因：教育影响力仍需进一步提升；原因分析：教育影响力的提升是学校的长期发展目标，短期内无法彻底改善。下一步改进措施：我校将严格按照政策要求，改善家庭经济困难学生学习条件，进一步提升教育影响力。

8. 义务教育生活费-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分。全年预算数为2.88万元，执行数为2.88万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：通过本项目，改善了家庭经济困难学生学习条件，帮助了家庭经济困难学生更好完成初中阶段教育。资金拨付准确率及项目完成及时率均达到100%，学校教育影响力提升，家长满意度为100%。

9. 市直学校班主任延时服务绩效工资项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为98.33分。全年预算数为61.74万元，执行数为61.74万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：通过本项目，发放共计61.74万元，补贴发放率和发放及时率均达到100%，教育教学正常运行率100%，教职工满意度95%。

10. 市直属学校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98分。全年预算数为48万元，执行数为48万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：通过本项目，提高了我校医疗卫生水平，为在校学生提供更好的学习环境，总成本48万元，发放率及发放及时率均达到了100%，医护人员满意度100%。

11. 2023年度直属中小学校校长职级制经费项目绩效自评综述：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6.79万元，执行数为6.79万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：通过发放2023年度济南市直属学校校级干部职级薪酬30%部分，完成了发放人数5人，发放金额67884元的目标，资金发放率、发放及时率达到100%，发放流程规范，发放人员全部满意。

12. 2024年度直属中小学校校长职级制经费项目绩效自评综述：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14.95万元，执行数为14.95万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：通过发放2024年度济南市直属学校校级干部职级薪酬70%部分，完成了发放人数5人，发放金额149515元的目标，资金发放率、发放及时率达到100%，发放流程规范，发放人员全部满意。

13. 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95.83分。全年预算数为746.57万元，执行数为687.3万元，完成

预算的92.06%。项目绩效目标完成情况：通过本项目，完成维修改造项目，包括厕所、大理石地面、外墙墙面、室内地砖、消防设施设备、水电暖煤气食堂设施等维修、操场塑胶铺设，新增课桌椅700套，讲桌讲台6套，触控一体机4台，图书6万余册，社团用台式电脑10台，空调13台，钢琴5架，立定跳远测量仪4台，仰卧起坐测量仪4台，坐位体前屈测量仪，美术器材；教室储物柜1100个，便携式笔记本电脑30台，复印纸200箱；WPS、3done、信息测试软件、网络安全软件共30万元；教师办公软件15万元；多功能打印机5台，教学楼、综合楼、实验楼饮水机22台，食堂广播系统1套，整车、和面机、油饼机、通风设备、油烟机等共10万元、自动升降平台10万元。设备采购及时率为100%，设备质量合格率及安装工程验收合格率100%，设备到位后设备利用率为100%，教职工满意度达到95%。发现的主要问题及原因：存在个别项目与预算时设定目标存在一定偏差，个别项目未通过政府采购程序导致资金支付出现问题，影响了执行率。主要反映出我校在预算编制的精准度上存在一定差距。下一步改进措施：在以后的工作中，我校将以充分利用项目资金为前提，以科学编制预算为基础，以提高项目的科学性和有效性为目标，充分发扬民主集中制，调动各年级、各部门积极参与我校预算项目的编制，同时在项目实施的过程中加强对中标单位的监督，保障项目质量，项目完成后及时进行自评与反馈。用提高项目的效益，来使有限的财政资金更好的促进教学环境的改善、促进教学质量的提高。

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。“城乡义务教育生均公用经费-初中”“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）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。

十八、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。

十九、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、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

附表:

## 2024年莱芜高新区实验学校项目支出绩效自评情况汇总表



序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
一、转移支付项目绩效自评				
1				
2				
...				
二、市本级项目绩效自评				
1	城乡义务教育生均公用经费-初中	济南市莱芜高新区实验学校	96.53	优
2	校园运行资金	济南市莱芜高新区实验学校	97	优
3	城乡义务教育保障2024上半年(特教生活费、免作业本费)	济南市莱芜高新区实验学校	98	优

4	中小学教育教育管理绩效工资	济南市莱芜高新区实验学校	98	优
5	城乡义务教育经费保障-特教公用经费	济南市莱芜高新区实验学校	98	优
6	城乡义务教育经费保障-特教生活费、免作业本费	济南市莱芜高新区实验学校	98	优
7	家庭经济困难学生生活补助-初中	济南市莱芜高新区实验学校	97	优
8	义务教育生活费-初中	济南市莱芜高新区实验学校	97	优
9	市直学校班主任延时服务绩效工资	济南市莱芜高新区实验学校	98.33	优
10	市直属学校校医配备资金	济南市莱芜高新区实验学校	98	优
11	2023年度直属中小学校校长职级制经费	济南市莱芜高新区实验学校	99	优
12	2024年度直属中小学校校长职级制经费	济南市莱芜高新区实验学校	99	优
13	改善办学条件类	济南市莱芜高新区实验学校	95.83	优

# 预算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		后勤保障部		实施单位	济南市莱芜高新区实验学校			
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	490.53	490.53	457.45	10	93.26%	9.33
		其中：当年财政拨款	490.53	490.53	457.45			
		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，支付完成印刷费100万元、教师培训费1万元、物业服务费140万元、取暖费25万元、临时性工作劳务费80万元、水费10万元、电费18万元、维修费10万元、办公用品106.534万元项目，总计490.534万元，保障日常教育教学生活正常运行。实现全年365天供水、供电，供暖天数超过120天，供水电暖及时率达到100%，人员及时到位后校园安全保障率、卫生保障率超95%，教育教学条件改善，学生受教育环境得到保障；受益人员：学生、教职工满意度超95%。		通过本项目，保障了日常教育教学生活正常运行。实现全年365天供水、供电，供暖天数120天，供水电暖及时率达到100%，各类人员及时到位，校园安全保障率、卫生保障率100%，教育教学条件改善，学生受教育环境得到保障；受益人员：学生、教职工满意度为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	≤490.534万元	457.45万元	2	1.87	偏离目标:33.084万元；偏差原因：单独申请校园运行资金用于支付人力资源服务
			办公费、印刷费、维修费、培训费、劳务费等成本	≤297.534万元	264.454万元	1	0.89	偏离目标:33.084万元；偏差原因：单独申请校园运行资金用于支付人力资源服务
			水费成本	≤10万元	10万元	1	1	
			电费成本	≤18万元	18万元	1	1	

年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	取暖费成本	≤25万元	25万元	1	1	
			办公费、印刷费、维修费、培训费、劳务费等支出标准	≤297.534万元/年	264.454万元/年	1	1	
			水费支出标准	≤3.3元/立方米	3.3元/立方米	1	1	
			电费支出标准	≤0.501元/千瓦时	0.501元/千瓦时	1	1	
			取暖费支出标准	≤47元/吉焦	47元/吉焦	1	1	
	产出指标	数量指标	培训教师人数	≥220人	256人	4	3.44	偏离目标：36人；偏离原因：设定目标时未考虑未来新招聘教师数。改进措施：
			供水天数	≤365天	365天	4	4	
			供电天数	≤365天	365天	4	4	
			供暖天数	≥120天	120天	4	4	
		质量指标	教育教学正常运转率	≥95%	100%	4	4	
			水电供应保障率	≥95%	100%	5	5	
			校园取暖保障率	≥95%	100%	5	5	
		时效指标	水电暖供应及时率	100%	100%	5	5	
			维修及时率	100%	100%	5	5	
		效益指标	社会效益指标	学生受教育环境是否保障	保障	保障	15	15

年度绩效指标	效益指标	可持续发展影响指标	教育教学条件是否改善	改善	改善	15	13	偏离目标：教育教学条件仍需进一步改善；原因分析：教育教学条件的改善是学校
	满意度指标	服务对象满意度指标	供水电暖情况学生满意度	≥95%	95%	10	10	
<b>总分</b>			<b>96.53</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：								

# 预算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		后勤保障部		实施单位		济南市莱芜高新区实验学校		
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	209.52	209.52	10	100.00%	10
		其中：当年财政拨款	0	0	0			
		上年结转资金	0	209.52	209.52			
		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				
		保障教育教学运行，提高教育教学质量。		通过校园运行资金项目，保障了教育教学运行，提高了教育教学质量。发放率和发放及时率均为100%，校园正常运转率100%，教师满意度为95%，社会招聘机制不断健全。				
	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	≤209.52万元	209.52万元	10	10	
	产出指标	数量指标	发放人数	≥16人	16人	15	15	
		质量指标	发放率	100%	100%	15	15	
		时效指标	发放及时率	100%	100%	10	10	

年度绩效指标	效益指标	社会效益指标	校园正常运转率	100%	100%	15	15	
		可持续发展影响指标	招聘机制是否健全	健全	健全	15	12	偏离目标：招聘机制仍需进一步健全；原因分析：招聘机制的健全是学校的长期发
	满意度指标	服务对象满意度指标	教师满意度	≥95%	95%	10	10	
<b>总分</b>			<b>97.00</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：								

# 预算项目支出绩效自评表 (2024年度)

单位：万元

项目名称		城乡义务教育保障2024上半年（特教生活费、免作业本费）						
主管部门		济南市教育局			实施单位	济南市莱芜高新区实验学校		
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	7.12	7.12	10	100.00%	10
		其中：当年财政拨款	0	7.12	7.12			
		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			
		特教生活费和免作业本费用于改善学生学习和生活条件，提高教育水平和教学质量。			通过城乡义务教育保障2024上半年（特教生活费、免作业本费）项目，改善了学生学习和生活条件，提高教育水平和教学质量。受益人数为4364人，补助及时发放率、作业本采购及时发放率、教育教学正常运转率为100%。特教学生补助体系不断完善，学生满意度为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	=7.12万元	7.12万元	3	3	
			特教生活费成本	=1.6万元	1.6万元	3	3	
			作业本费成本	=5.52万元	5.52万元	4	4	
	产出指标	数量指标	受益人数	≥4000人	4364人	10	10	

年度绩效指标	产出指标	质量指标	补助用于特教学生比率	100%	100%	10	10	
		时效指标	补助及时发放率	100%	100%	10	10	
			作业本采购及时发放率	100%	100%	10	10	
	效益指标	社会效益指标	教育教学正常运转率	100%	100%	15	15	
		可持续发展影响指标	特教学生补助体系	完善	完善	15	13	我校将进一步完善特教学生补助体系，改善学生学习和生活条件，提高教育水平和
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生满意度	≥95%	95%	10	10	
<b>总分</b>			<b>98.00</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：								

# 预算项目支出绩效自评表 (2024年度)

单位：万元

项目名称		中小学教育教学管理绩效工资						
主管部门		后勤保障部		实施单位		济南市莱芜高新区实验学校		
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	150.11	150.11	10	100.00%	10
		其中：当年财政拨款	0	150.11	150.11			
		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				
		加强班级管理，提高教育教学质量。		通过发放中小学教育教学管理绩效工资1501100元，加强了班级管理，提高了教育教学质量。补贴发放率和发放及时率均达到100%，单位延时发放制度进一步完善，发放教师满意度为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	≤1501100元	1501100元	10	10	
	产出指标	数量指标	发放金额	=1501100元	1501100元	15	15	
		质量指标	补贴发放率	100%	100%	15	15	
		时效指标	发放及时率	100%	100%	10	10	

年度绩效指标	效益指标	社会效益指标	教育教学正常运转率	100%	100%	15	15	
		可持续发展影响指标	单位延时发放制度	完善	完善	15	13	偏离目标：单位延时发放制度仍需进一步完善；原因分析：单位延时发放制度的完
	满意度指标	服务对象满意度指标	发放教师满意度	≥95%	95%	10	10	
<b>总分</b>			<b>98.00</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：								

# 预算项目支出绩效自评表 (2024年度)

单位：万元

项目名称		城乡义务教育经费保障-特教公用经费						
主管部门		后勤保障部		实施单位	济南市莱芜高新区实验学校			
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	10.8	10.8	10	100.00%	10
		其中：当年财政拨款	0	10.8	10.8			
		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				
		保障特教学生按时完成学业。		通过城乡义务教育经费保障-特教公用经费项目，改善了学生学习和生活条件，提高教育水平和教学质量。受益人数为4364人，资金支付率、支付及时率、教育教学正常运转率为100%，学生满意度为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	=10.8万元	10.8万元	10	10	
	产出指标	数量指标	受益学生	≥3000人	4364人	15	15	
		质量指标	资金支付率	100%	100%	15	15	
		时效指标	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	校园教学环境	改善	改善	15	13	偏离目标：校园教学环境仍需进一步改善；原因分析：校园教学环境的改善是学校
		可持续发展影响指标	教育教学正常运转率	100%	100%	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生满意度	≥95%	95%	10	10	
<b>总分</b>			<b>98.00</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：								

# 预算项目支出绩效自评表 (2024年度)

单位：万元

项目名称		城乡义务教育经费保障-特教生活费、免作业本费												
主管部门		后勤保障部		实施单位		济南市莱芜高新区实验学校								
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		8.66		8.66		10	100.00%	10		
		其中：当年财政拨款		0		8.66		8.66						
		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									
		为特教学生发放生活补助，保障学生作业本按时免费发放。			通过城乡义务教育经费保障-特教生活费、免作业本费项目，改善了学生学习和生活条件，提高教育水平和教学质量。受益人数为8人，资金支付率100%，支付及时率100%，学生满意度为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		=8.66万元		8.66万元		10	10	
		产出指标		数量指标		受益学生		≥8人		8人		15	15	
				质量指标		资金支付率		100%		100%		15	15	
				时效指标		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	特教学生学习生活条件	改善	改善	15	13	偏离目标：特教学生学习生活条件仍需进一步改善；原因分析：特教学生学习生活
		可持续发展影响指标	特教学生毕业率	≥95%	100%	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	补助学生满意度	≥95%	95%	10	10	
<b>总分</b>			<b>98.00</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：								

# 预算项目支出绩效自评表 (2024年度)

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		后勤保障部		实施单位	济南市莱芜高新区实验学校			
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	2.88	2.88	10	100.00%	10
		其中：当年财政拨款	0	2.88	2.88			
		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				
		改善家庭经济困难学生学习环境，保障家庭经济困难学生更好完成学业。		通过家庭经济困难学生生活补助-初中项目，改善了家庭经济困难学生学习条件，帮助了家庭经济困难学生更好完成初中阶段教育。资金拨付准确率及项目完成及时率均达到100%，学校教育影响力提升，家长满意度为100%。				
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	=2.88万元	2.88万元	10	10	
	产出指标	数量指标	补助学生人数	=72人	72人	10	10	
		质量指标	资金拨付准确率	100%	100%	15	15	
		时效指标	项目完成及时率	≥90%	100%	15	15	

年度绩效指标	效益指标	社会效益指标	家庭经济困难学生顺利上学率	提高	提高	15	15	
		可持续发展影响指标	教育影响力	提升	提升	15	12	偏离目标：教育影响力仍需进一步提升；原因分析：教育影响力的提升是学校的长
	满意度指标	服务对象满意度指标	政策覆盖学校学生、家长满意度	≥95%	100%	10	10	
<b>总分</b>			<b>97.00</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：								

# 预算项目支出绩效自评表 (2024年度)

单位：万元

项目名称		义务教育生活费-初中															
主管部门		后勤保障部		实施单位		济南市莱芜高新区实验学校											
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		2.88		2.88		10		100.00%		10			
		其中：当年财政拨款		0		2.88		2.88									
		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											
		改善家庭经济困难学生学习条件，帮助家庭经济困难学生更好完成初中阶段教育。				通过义务教育生活费-初中项目，改善了家庭经济困难学生学习条件，帮助了家庭经济困难学生更好完成初中阶段教育。资金拨付准确率及项目完成及时率均达到100%，学校教育影响力提升，家长满意度为100%。											
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		=2.88万元		2.88万元		10		10			
		产出指标		数量指标		补助学生人数		=72人		72人		10		10			
				质量指标		资金拨付准确率		100%		100%		15		15			
				时效指标		项目完成及时率		≥90%		100%		15		15			

年度绩效指标	效益指标	社会效益指标	家庭经济困难学生顺利上学率	提高	提高	15	15	
		可持续发展影响指标	教育影响力	提升	提升	15	12	偏离目标：教育影响力仍需进一步提升；原因分析：教育影响力的提升是学校的长
	满意度指标	服务对象满意度指标	政策覆盖学校学生、家长满意度	≥95%	100%	10	10	
<b>总分</b>			<b>97.00</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：								

# 预算项目支出绩效自评表 (2024年度)

单位：万元

项目名称		市直学校班主任延时服务绩效工资							
主管部门		后勤保障部			实施单位	济南市莱芜高新区实验学校			
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	61.74	61.74	10	100.00%	10	
		其中：当年财政拨款	0	61.74	61.74				
		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				
		更好做好学生延时服务工作，提高教育教学质量。			通过市直学校班主任延时服务绩效工资项目，发放共计61.74万元，补贴发放率和发放及时率均达到100%，教育教学正常运行率100%，教职工满意度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	总成本	=61.74 (万元)	61.74万元	10	10		
	产出指标	数量指标	发放人数	≥210人	252人	10	8.33	偏离目标：42人；原因：年初设计目标时未考虑下半年新入职教师数；改进措施：	
		质量指标	补贴发放率	100%	100%	15	15		
		时效指标	发放及时率	100%	100%	15	15		

年度绩效指标	效益指标	社会效益指标	校园正常运转率	≥95%	100%	15	15	
		可持续发展影响指标	教育教学正常运行率	≥95%	100%	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	教职工满意度	≥95%	95%	10	10	
<b>总分</b>			<b>98.33</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：								

# 预算项目支出绩效自评表 (2024年度)

单位：万元

项目名称		市直属学校校医配备资金							
主管部门		后勤保障部			实施单位	济南市莱芜高新区实验学校			
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	48	48	10	100.00%	10	
		其中：当年财政拨款	0	48	48				
		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				
		提高我校医疗卫生水平，为在校学生提供更好的学习环境。			通过市直属学校校医配备资金项目，提高了我校医疗卫生水平，为在校学生提供更好的学习环境，总成本48万元，发放率及发放及时率均达到了100%，医护人员满意度100%。				
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	≤48.00	48万元	5	5		
			成本控制率	100%	100%	5	5		
	产出指标	数量指标	发放金额	=480000元	480000元	20	20		
			质量指标	发放率	100%	100%	10	10	

年度绩效指标	产出指标	时效指标	发放及时率	100%	100%	10	10	
	效益指标	经济效益指标	用于校企合作医护人员比率	100%	100%	15	15	
		社会效益指标	医护人员大于情况	完善	完善	15	13	偏离目标：医护人员配套情况仍需进一步完善；原因分析：医护人员配套情况的完
	满意度指标	服务对象满意度指标	医护人员满意度	100%	100%	10	10	
<b>总分</b>			<b>98.00</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：								

# 预算项目支出绩效自评表 (2024年度)

单位：万元

项目名称		2023年度直属中小学校校长职级制经费						
主管部门		济南市教育局		实施单位	济南市莱芜高新区实验学校			
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	6.79	6.79	10	100.00%	10
		其中：当年财政拨款	0	6.79	6.79			
		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				
		发放2023年度济南市直属学校校级干部职级薪酬30%部分，项目金额67884元。		通过发放2023年度济南市直属学校校级干部职级薪酬30%部分，完成了发放人数5人，发放金额67884元的目标，资金发放率、发放及时率达到100%，发放流程规范，发放人员全部满意。				
	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	=67884元	67884元	10	10	
	产出指标	数量指标	发放人数	=5人	5人	20	20	
		质量指标	资金发放率	100%	100%	10	10	
		时效指标	发放及时率	及时	及时	10	10	

年度绩效指标	效益指标	社会效益指标	校园正常运转率	100%	100%	15	15	
		可持续发展影响指标	发放流程是否规范	规范	规范	15	14	我校将继续完善各类奖金的核算发放制度，加强财务部门与人事部门的沟通配合。
	满意度指标	服务对象满意度指标	发放人员满意度	100%	100%	10	10	
<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：								

# 预算项目支出绩效自评表 (2024年度)

单位：万元

项目名称		2024年度直属中小学校校长职级制经费						
主管部门		济南市教育局		实施单位	济南市莱芜高新区实验学校			
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	14.95	14.95	10	100.00%	10
		其中：当年财政拨款	0	14.95	14.95			
		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				
		发放2024年度济南市直属学校校级干部职级薪酬70%部分，项目金额149515元。		通过发放2024年度济南市直属学校校级干部职级薪酬70%部分，完成了发放人数5人，发放金额149515元的目标，资金发放率、发放及时率达到100%，发放流程规范，发放人员全部满意。				
	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	=149515元	149515元	10	10	
	产出指标	数量指标	发放人数	=5人	5人	20	20	
		质量指标	资金发放率	100%	100%	10	10	
		时效指标	发放及时率	及时	及时	10	10	

年度绩效指标	效益指标	社会效益指标	校园正常运转率	100%	100%	15	15	
		可持续发展影响指标	发放流程是否规范	规范	规范	15	14	我校将继续完善各类奖金的核算发放制度，加强财务部门与人事部门的沟通配合。
	满意度指标	服务对象满意度指标	发放人员满意度	100%	100%	10	10	
<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：								

# 预算项目支出绩效自评表 (2024年度)

单位：万元

项目名称		改善办学条件类							
主管部门		后勤保障部			实施单位	济南市莱芜高新区实验学校			
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	746.57	746.57	687.3	10	92.06%	9.21	
		其中：当年财政拨款	746.57	746.57	687.3				
		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				
		目标一：维修改造项目185万元，其中厕所20万元、大理石地面5万元、外墙墙面10万元、室内地砖15万元、消防设施设备5万元、水电暖煤气食堂设施等维修25万元、操场塑胶铺设40万元，项目计划2024年暑期进行并完工，以前年度尾款预计65万元，资金到位后立即支付，教职工满意度达到95%；通过设备购置类项目，拟新增课桌椅700套，单价385元，共27万元；讲桌讲台6套，单价3300元，共2万元；触控一体机4台，单价3万元，共12万元；图书6万余册128.57万元；社团用台式电脑10台，单价0.5万元，共5万元；空调13台，共10万元；钢琴5架，单价9万元，共45万元；立定跳			通过改善办学条件类项目，完成维修改造项目，包括厕所、大理石地面、外墙墙面、室内地砖、消防设施设备、水电暖煤气食堂设施等维修、操场塑胶铺设，教职工满意度为95%；通过设备购置类项目，新增课桌椅700套，讲桌讲台6套，触控一体机4台，图书6万余册，社团用台式电脑10台，空调13台，钢琴5架，立定跳远测量仪4台，仰卧起坐测量仪4台，坐位体前屈测量仪，美术器材；教室储物柜1100个，便携式笔记本电脑30台，复印纸200箱；WPS、3done、信息测试软件、网络安全软件共30万元；教师办公软件15万元；多功能打印机5台，教学楼、综合楼、实验楼饮水机22台，食堂广播系统1套，整				
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	≤746.57万元	687.3万元	2	1.84	部分设备购置资金由于政府采购手续问题无法进行支付导致剩余；部分项目按照合	
			教育教学维修改造总成本	≤185万元	185万元	1	1		
			办公设备购置总成本	≤132万元	132万元	1	1		
			教学设备购置总成本	≤369.57万元	310.3万元	1	0.84	部分设备购置资金由于政府采购手续问题无法进行支付导致剩余；部分项目按照合	

年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	食堂设备购置总成本	≤60万元	60万元	1	1	
			教育教学维修改造单位成本	≤0.037万元/平方米	0.037万元/平方米	1	1	
			办公设备购置标准	≤132万元/年	132万元/年	1	1	
			教学设备购置标准	≤369.57万元/年	310.3万元/年	1	0.84	部分设备购置资金由于政府采购手续问题无法进行支付导致剩余；部分项目按照合
			食堂设备购置标准	≤60万元/年	60万元/年	1	1	
	产出指标	数量指标	新增校园修缮面积	≥5000平方米	5000平方米	4	4	
			购置饮水机数量	≥6台	22台	4	1.1	班级数增长，饮水机需求量增长。
			购置台式电脑数量	≥10台	10台	4	4	
			购买食堂广播系统数量	≥1套	1套	4	4	
		质量指标	竣工验收合格率	≥95%	100%	4	4	
			办公、教学设备质量合格率	≥95%	100%	4	4	
			安装工程验收合格率	≥95%	100%	4	4	
		时效指标	项目开工及时率	≥90%	100%	4	4	
			项目完工及时率	≥90%	100%	4	4	
			设备采购及时率	≥95%	100%	4	4	

年度绩效指标	效益指标	社会效益指标	学生顺利结业率	≥95%	100%	10	10	
			设备利用率	≥95%	100%	10	10	
		可持续发展影响指标	设备使用管理制度	健全	健全	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	更新办公设备教职工满意度	≥95%	95%	10	10	
<b>总分</b>			<b>95.83</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：								

# 济南市莱芜高新区实验学校 2024 年重点项目绩效评价报告

委托单位：济南市莱芜高新区实验学校

主管部门：济南市教育局

评价机构：山东天演会计师事务所有限责任公司

2025 年 7 月

济南市莱芜高新区实验学校 2024 年重点项目绩效评价情况总览表

一、项目预算资金安排和使用情况		
项目名称：济南市莱芜高新区实验学校 2024 年重点项目		
实施单位：济南市莱芜高新区实验学校		
2024 年度预算资金安排	1237.10 万元	
其中：	当年财政拨款 1237.10 万元	上年结转 0 万元（0%）
2024 年度实际支出	1144.75 万元	
其中：	当年财政拨款 1144.75 万元	上年结转 0 万元（0%）
二、项目绩效目标及指标		
（一）绩效目标		
<p>通过该项目建设实施工作，更好地支撑学校打造教育教学环境，凸显办学特色，满足教育教学需求，在达到基本办学条件基础上通过对校内基础建设进行全面维修维护，更高效利用资金旨在建成更具现代化的教育形态，满足人民群众新时代多样化、个性化的教育需要。保障在校师生安全，改善校园环境，创建生态绿色校园，改善体育场环境，将学校建设成为高标准、全方位、智能化的现代校园。</p>		
（二）主要指标		
<p>1.数量指标：培训教师人数≥220 人，供水、供电天数=365 天，供暖天数≥120 天，新增校园修缮面积（平方米）≥5000 平方米，购置饮水机数量（个）≥6 台，购置台式电脑数量（台）≥10 台，购买食堂广播系统数量（套）≥1 套。</p>		
<p>2.质量指标：教育教学正常运转率（%）≥95%，水电供应保障率（%）≥95%，校园取暖保障率（%）≥95%，竣工验收合格率（%）≥95%，办公、教学设备质量合格率（%）≥95%，安装工程验收合格率（%）≥95%。</p>		
<p>3.社会效益指标：学生受教育环境得到保障，教育教学条件改善，学生顺利结业率（%）≥95%设备利用率（%）≥95%。</p>		
<p>4.服务对象满意度指标：教职工满意度≥95%，供水电暖情况学生满意度（%）≥95%。</p>		
三、实施成效和主要经验做法		
<p>项目实施成效：通过该项目建设实施，更好地满足教育教学需求，在达到基本办学条件基础上通过对校内基础建设进行全面维修维护，满足了人民群众新时代多样化、个性化的教育需要，保障了在校师生安全，改善校园环境。</p>		
<p>主要经验做法：强化绩效全过程管理：学校注重绩效管理的全过程，从项目规划、执行到验收都进行了严格的绩效监控，这有助于学校及时发现并纠正项目实施过程中的偏差，确保项目能够按照预定的绩效目标进行。坚持以师生为中心的发展思想：学校不断提升改善办学条件，开展铺设操场塑胶跑道、厕所维修、食堂设施设备维修等校舍维修工程，消除安全隐患，提升师生学习生活环境，购置网络教室办公平台、触控一体机，音体美器材等教学设备，以提高教师教学效率，为教师学生创造一个安全舒适的校园环境，保障教学、学习工作顺利进行。</p>		
四、发现的主要问题及有关建议		
（一）主要问题		
<p>1.个别项目预算编制不精准</p> <p>现场评价发现存在个别项目预算编制不够准确的现象，如物业、安保费用预算 140.00 万元，实际支出 107.00 万元，结余 33.00 万元，办公设备购置预算 561.57 万元，实际支出 502.30 万元，结余 59.27</p>		

万元。

## 2.部分新购置教学设施设备利用效率有待提高

现场评价调查问卷显示，约 12%的学生反映在学习过程中从未使用过 2024 年采购的钢琴、电子琴、美术器材，约 20%的学生反映从未去过学校图书馆，教学设备利用效率有待提高。

### （二）有关建议

#### 1.加强预算资金管理，提高预算编制精准度

建议持续加强预算编制的前瞻性，按照政策规定及发展规划，结合上一年度预算执行情况以及本年度项目实际情况、预算收支变化因素，科学、合理地编制本年度预算草案。

#### 2.多层次入手，提升教学设施设备利用效率

首先，学校应该转变观念，充分认识实验教学对于提高学生实践能力和创新能力的重要性。其次，制定合理的规章制度，确保图书馆和教学仪器设备的管理和维护工作能够得到有效地执行。最后，教师应该增强工作积极性，积极参与学校教学设施设备的管理和维护工作，确保设备的充分利用。

## 五、综合评价得分及等级

一级指标	分值	得分	得分率（%）
决策	14.00	13.00	92.86%
过程	16.00	15.70	98.13%
产出	35.00	35.00	100.00%
效益	35.00	31.93	91.23%
合计	100.00	95.63	95.63%

绩效评价得分：95.63 分 评价结果等级：优

# 目录

一、基本情况.....	1
(一) 项目概况.....	1
(二) 项目绩效目标.....	4
二、绩效评价工作开展情况.....	5
(一) 绩效评价目的、对象和范围。.....	5
(二) 绩效评价依据.....	6
(三) 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准.....	7
(四) 绩效评价工作过程.....	15
(五) 评价人员组成.....	17
三、综合评价情况及评价结论.....	17
四、绩效评价指标分析.....	18
(一) 项目决策情况.....	18
(二) 项目过程情况.....	20
(三) 项目产出情况.....	21
(四) 项目效益情况.....	24
五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析.....	25
(一) 主要经验及做法.....	25
(二) 存在的问题及原因分析.....	26
六、有关建议.....	26
七、其他需要说明的问题.....	26

# 济南市莱芜高新区实验学校

## 2024 年重点项目绩效评价报告

### 一、基本情况

#### (一) 项目概况

##### 1. 项目立项背景

教育作为社会主义现代化强国的重要组成部分，承担着培养一代又一代拥护中国共产党领导和我国社会主义制度、立志为中国特色社会主义事业奋斗终身的有用人才的历史重任。而要实现教育的历史重任，维持学校正常运转开支和改善学校办学条件就成了首先要解决的问题，因为维持学校正常运转开支和改善学校办学条件是一所学校赖以承担教育教学任务的必要条件。

2021 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），《通知》提出“稳步提升育人保障能力”的要求，强调“加强校园文化建设，发挥校园环境育人功能”。

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），山东省教育厅印发《山东省普通中小学办学基本规范》（鲁教基发〔2021〕2 号），山东省教育厅等五部门联合印发《关于深入推进义务教育薄弱环节改善与能力提升工作的实施意见》（鲁教财

字〔2021〕11号)文件。

为响应国家、省委、省政府要求，推进教育事业发展，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“基础教育资源优化配置”等

根据《山东省学校安全条例》《山东省普通中小学校办学条件标准》《关于大力加强中小学校园文化建设的通知》《山东省教育厅关于加强中小学校园文化建设的意见》《济南市智慧校园建设与应用指导意见(试行)》(济教发〔2020〕46号)等文件的要求，结合学校实际情况，济南市莱芜高新区实验学校确定了2024年学校城乡义务教育生均公用经费(以下简称“生均公用经费”)和改善办学条件类项目内容。

## 2.项目主要内容及实施情况

### (1)项目主要内容

根据济南市财政局批复的2024年度预算，其中包含了“生均公用经费”预算490.53万元，“改善办学条件类项目”的预算746.57万元。“生均公用经费”内容主要包括保安、保洁、水电暖、试卷印刷等内容，“改善办学条件类”内容主要包括校园维修改造合同、操场塑胶铺设等工程及教学设备采购。具体明细如下表所示。

表1 预算与支出明细表

类别	项目	年初预算金额(元)	支出金额(元)
生均公用经费	物业、安保服务	1,400,000.00	1,070,000.00
	教师培训费	10,000.00	10,000.00
	取暖费	250,000.00	250,000.00

	临时性工作劳务费	800,000.00	800,000.00
	水费	100,000.00	100,000.00
	电费	180,000.00	180,000.00
	维修费	100,000.00	100,000.00
	办公用品	1,065,340.00	1065300
	印刷费	1,000,000.00	999,243.87
	小计	4,905,340.00	4,574,543.87
改善办学条件 类项目	办公设备购置	5,615,700.00	5,022,976.99
	基础设施建设	1,850,000.00	1,850,000.00
	小计	7,465,700.00	6,872,976.99
合计		12,371,040.00	11,447,520.86

## (2) 项目组织实施情况

济南市莱芜高新区实验学校“生均公用经费”“改善办学条件类项目”由学校后勤保障部作为具体工作的落实部门，委托第三方代理机构组织开标、评标活动，严格按照政府采购法的要求落实各项工作。

后勤保障部负责招标采购的相关工作人员及资产使用部门负责制定前期采购需求，与第三方代理机构进行沟通，协助发布需求意向、招标公告等；在项目建设阶段，与监理单位共同监督施工单位安全文明施工过程、材料质量的初步检验等工作；项目验收阶段，负责组织验收小组开展验收工作，并对发现的问题进行汇总，监督施工单位整改以保证项目质量验收合格。

后勤保障部会计人员负责预算管理一体化系统内的相关流程的提交、审核，负责落实成本管控机制，负责按照工程进度或合同约定做好工程款项的拨付，对于水电暖等保障学校日常运行必需的支出，财务在取得相关发票后根据学校资金审批流程进行结算。

### （3）资金投入和使用情况

2024年度济南市莱芜高新区实验学校“生均公用经费”预算490.53万元，实际到位490.53万元，支出457.45万元，预算执行率93.26%，“改善办学条件类项目”的预算746.57万元，实际到位746.57万元，支出687.30万元，预算执行率92.06%。具体明细如下表所示。

表2 预算资金到位、执行情况表

类别	项目	年初预算金额(元)	到账金额(元)	支出金额(元)	资金到位率	预算执行率
生均公用经费	物业、安保服务	1,400,000.00	1,400,000.00	1,070,000.00	100.00%	76.43%
	教师培训费	10,000.00	10,000.00	10,000.00	100.00%	100.00%
	取暖费	250,000.00	250,000.00	250,000.00	100.00%	100.00%
	临时性工作劳务费	800,000.00	800,000.00	800,000.00	100.00%	100.00%
	水费	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100.00%	100.00%
	电费	180,000.00	180,000.00	180,000.00	100.00%	100.00%
	维修费	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100.00%	100.00%
	办公用品	1,065,340.00	1,065,340.00	1065300	100.00%	100.00%
	印刷费	1,000,000.00	1,000,000.00	999,243.87	100.00%	99.92%
	小计	4,905,340.00	4,905,340.00	4,574,543.87	100.00%	93.26%
改善办学条件类项目	办公设备购置	5,615,700.00	5,615,700.00	5,022,976.99	100.00%	89.45%
	基础设施建设	1,850,000.00	1,850,000.00	1,850,000.00	100.00%	100.00%
	小计	7,465,700.00	7,465,700.00	6,872,976.99	100.00%	92.06%
合计		12,371,040.00	12,371,040.00	11,447,520.86	100.00%	92.53%

### （二）项目绩效目标

#### 1.总体绩效目标

通过该项目建设实施工作，更好地支撑学校打造教育教学环境，凸显办学特色，满足教育教学需求，在达到基本办学条件基础上通过对校内基础建设进行全面维修维护，更高效利用资金旨在建成更具现代化的教育形态，满足人民群众新时代多样化、个

性化的教育需要。保障在校师生安全，改善校园环境，创建生态绿色校园，改善体育场环境，将学校建设成为高标准、全方位、智能化的现代校园。

## 2.年度绩效目标

### (1) 生均公用经费年度绩效目标:

一级指标	三级指标	年度指标值
数量指标	培训教师人数	≥220 人
	供水天数	=365 天
	供电天数	=365 天
	供暖天数	≥120 天
质量指标	教育教学正常运转率 (%)	≥95%
	水电供应保障率 (%)	≥95%
	校园取暖保障率 (%)	≥95%
效益指标	学生受教育环境是否保障	保障
	教育教学条件是否改善	改善
满意度指标	供水电暖情况学生满意度 (%)	≥95%

### (2) 改善办学条件类年度绩效目标:

一级指标	三级指标	年度指标值
数量指标	新增校园修缮面积 (平方米)	≥5000 平方米
	购置饮水机数量 (个)	≥6 台
	购置台式电脑数量 (台)	≥10 台
	购买食堂广播系统数量 (套)	≥1 套
质量指标	竣工验收合格率 (%)	≥95%
	办公、教学设备质量合格率 (%)	≥95%
	安装工程验收合格率 (%)	≥95%
效益指标	学生顺利结业率 (%)	≥95%
	设备利用率 (%)	≥95%
	设备使用管理制度	健全
满意度指标	教职工满意度	≥95%

## 二、绩效评价工作开展情况

### (一) 绩效评价目的、对象和范围。

#### 1.评价目的

本次对重点项目支出项目实施效果进行绩效评价，评价的目的是对项目支出的执行情况、资金的使用情况、项目的绩效情况进行综合分析，与预期绩效目标进行对比，总结本项目实施过程中的成绩与经验，揭示存在的问题与不足，对项目的整体运行情况进行评价，在此基础上为进一步优化资金使用、加强项目管理，为下一步预算资金使用提供参考，提高财政资金使用效益。

## 2.评价对象

本次绩效评价对象为 2024 年济南市莱芜高新区实验学校“生均公用经费”资金 490.53 万元和“改善办学条件类项目”资金 746.57 万元的使用绩效；评价基准日为 2024 年 12 月 31 日。

## 3.评价范围

2024 年度济南市莱芜高新区实验学校校舍维修、教学设备采购、供水供电供暖项目以及保安、保洁等项目

### （二）绩效评价依据

1. 《中华人民共和国预算法》；
2. 《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）；
3. 中注协关于印发《会计师事务所财政支出绩效评价业务指引》的通知（会协〔2016〕10号）；
4. 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价和部门评价工作规程》的通知（鲁财绩〔2020〕4号）；

5.济南市财政局关于印发《济南市市级预算绩效管理委托第三方机构管理办法（试行）》的通知（济财绩〔2020〕1号）；

6.《关于印发济南市市级预算项目支出第三方机构绩效评价工作规程（试行）的通知》（济财绩〔2020〕2号）；

7.济南市财政局关于印发《济南市项目支出重点绩效评价管理办法》的通知（济财绩〔2021〕2号）；

8.《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）

9.山东省教育厅等6部门关于印发《山东省普通中小学校办学条件标准》和《山东省特殊教育学校办学条件标准》的通知（鲁教基发〔2017〕1号）；

10.《山东省中小学校校舍设施维修管理暂行办法》（鲁教财字〔1993〕23号）；

11.《关于进一步加强中小学校舍设施维护管理工作的通知》（鲁教财字〔2006〕6号）；

12.山东省相关部门的其他相关规定；

13.国家相关法律法规和财务会计制度。

（三）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准

### 1.评价原则

严格遵循科学规范、绩效相关、激励约束、公开透明四个基本原则，同时评价工作组针对不同项目，选择不同的工作方法，包括但不限于核查财务资料、项目组织实施资料、项目绩效资料，

查看项目现场，数据分析复核，组织开展座谈或问卷调查等方法，还采取重点检查与抽查相结合的方式实地核查。

## 2.评价指标体系

项目组根据财政部关于印发《项目支出绩效评价管理办法》的通知（财预〔2020〕10号）、济南市财政局关于印发《济南市项目支出重点绩效评价管理办法》的通知（济财绩〔2021〕2号）的要求并根据项目的特点进行指标细化和分值设定以及设置指标权重和评价要点，通过指标权重转换出各项指标和评价要点的分值，根据本次绩效评价项目的特点，我们在设计指标体系时在产出指标、效益指标设置了个性化的四级评价指标。

根据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价和部门评价工作规程》的通知（鲁财绩〔2020〕4号）的要求，得分分为四个等级：高于或等于90分的为“优”，80分（含）~90分的为“良”，60分（含）~80分的为“中”，低于60分的为“差”。具体指标、指标解释、评分标准、指标权重、评分依据等详见下表。

## 2024 年度济南市莱芜高新区实验学校重点项目绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	指标解释	分值	评分标准	评分依据来源
决策 (14分)	项目立项 (6)	立项依据充分性	-	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	3	该项分值 3 分， 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。 ②项目立项符合行业发展规划和政策要求，得 0.5 分； ③项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需，得 0.5 分； ④项目属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则，得 0.5 分； ⑤项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复，得 0.5 分。	文件，部门职责以及相关部门年度工作计划、中长期发展规划等相关资料
		立项程序规范性	-	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	3	该项目分值 3 分， ①项目按照规定的程序申请设立，得 1 分； ②审批文件、材料符合相关要求，得 1 分； ③事前经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策，得 1 分。	初步设计或实施方案、申请及审批的相关文件资料，例如会议纪要等
	绩效目标 (4)	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。	2	该项分值 2 分， ①项目具有绩效目标，得 0.5 分； ②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性，得 0.5 分； ③项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，得 0.5 分； ④绩效目标与预算确定的项目投资额或资金量相匹配，得 0.5 分。	绩效目标申报表及其他相关绩效目标相关资料

		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细化情况。	2	该项分值 2 分， ①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，得 1 分； ②绩效目标通过清晰、可衡量的指标值予以体现，得 0.5 分； ③绩效目标与项目目标任务数或计划数相对应，得 0.5 分。	
	资金投入 (4)	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。	2	该项分值 2 分， ①预算编制经过科学论证，得 0.5 分； ②预算内容与项目内容匹配，得 0.5 分； ③预算额度测算依据充分，按照标准编制，得 0.5 分； ④预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配，得 0.5 分。	预算编制的相关资料，绩效目标申报表、预算额度测算依据
		资金分配 合理性	-	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	2	该项分值 2 分， ①预算资金分配依据充分，得 1 分； ②资金分配额度合理，与项目单位实际相适应，得 1 分。	预算资金分配的测算资料
过程 (16 分)	资金管理 (8)	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。	2	该项分值 2 分。指标分值=资金到位率*指标满分值 2 分，指标得分不超过 2 分。 资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。 预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。	预算批复文件、记账凭证及后附单据等相关财务资料

组织实施 (8)	预算执行率	-	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。	4	该项分值 4 分。指标分值=预算执行率*指标满分值 4 分，指标得分不超过 4 分。 预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。	决算文件、会计记账凭证及后附费用单据、科目余额表、采购合同等相关资料
	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。	2	该项分值 2 分。资金使用符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定，以及项目预算批复或合同规定的用途，得 2 分；存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，每发现一处扣 1 分（若项目 20%以上的资金存在问题则二级指标不得分）；存在不符合项目预算批复、预算调整、支出依据、审批程序或手续不合规的，每发现一处扣 0.5 分，扣完为止。	财务管理制度、专项资金管理制度、相关合同协议，资金支付申请审批的相关资料
	管理制度健全性	-	项目实施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。	4	该项分值 4 分。若项目单位财务、业务管理制度健全得 4 分，否则酌情扣分；若项目单位未建立财务、业务管理制度，则该三级指标得 0 分。	财务、业务管理制度
	制度执行有效性	-	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。	4	该项分值 4 分， ①项目的实施遵守相关法律法规和相关管理规定，得 1 分； ②项目调整及支出调整手续完备，得 1 分； ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档，得 1 分； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位，得 1 分。	项目预算批复文件，政府采购合同等档案案资料

产出 (35分)	产出数量 (12)	实际完成率	维修改造完成率	对学校维修改造项目完成情况进行评价	6	该项分值6分，所有计划内维修改造项目全部完成得6分，每发现1项维修改造项目未完成的扣1分，扣完为止。	维修改造合同，履约验收报告，付款凭证等
			教学设备采购完成率	对学校教学设备采购完成情况进行评价	6	该项分值6分，所有计划内教学设备采购内容全部完成得6分，每发现1项采购项目未完成的扣1分，扣完为止。	教学设备采购合同，履约验收报告，付款凭证等
	产出质量 (8)	质量达标率	维修改造质量	对学校维修改造项目完成质量情况进行评价	2	该项分值2分，经现场查看及问卷调查发现1处维修改造项目质量问题扣0.5分，扣完为止。	现场核查、现场座谈记录、调查问卷情况。
			教学设备质量	对学校采购教学设备质量情况进行评价	2	该项分值2分，经现场查看及问卷调查发现1项教学设备质量问题扣0.5分，扣完为止。	现场核查、现场座谈记录、调查问卷情况。
			水电暖保障率	对学校水电暖稳定保障学校运行情况进行评价	2	该项分值4分，学校全年水电暖供应正常稳定得4分，若现场座谈、问卷调查出现因学校原因造成停水停电停暖的情况，该项目不得分。	水电暖缴费凭证，现场座谈记录，调查问卷情况。
			安保、保洁保障率	对学校安全保障情况进行评价	2	该项分值4分，①学校全年未发生安全事故得2分，否则不得分； ②校园保洁符合合同质量要求，教师、学生反馈较好得2分，每发现一处保洁项目不合格的扣1分。	安保合同，付款凭证，现场座谈记录，调查问卷情况。
	产出时效 (10)	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。	10	该要点10分，项目按合同约定时间节点完成得满分，每发现1项延迟扣0.5分，扣完为止。	政府采购合同、工程计算书、付款凭证等
	产出成本	成本节约率	-	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本	5	该项分值5分，项目结算金额小于等于合同金额得满分，每发现一项超支±10%以下扣0.5分，超支±10%~	政府采购合同、工程计算书、付款凭证等

	(5)			的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。		20%扣1分，超支20%以上扣2分，扣完为止。	
效益 (35分)	项目效益 (35)	社会效益	教学设备使用率	对学校教学设备使用情况进行评价	7	该项分值7分。教学设备使用率为100%得7分，每减少5%扣减1分，扣完为止。	现场核查、现场座谈记录、调查问卷情况。
			提高办学水平情况	对学校提高办学水平情况进行评价	8	该项分值8分。办学水平得到显著提升得8分，否则酌情扣分。	现场核查、现场座谈记录、调查问卷情况。
		可持续影响	长效管理机制健全	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。	10	该项分值10分，考察学校对项目的后续维护情况，否则每发现一项不合理扣1分，扣完为止。	现场核查、现场座谈记录、调查问卷情况。
		服务对象满意度	师生满意度	学校师生对项目实施效果的满意程度。	5	该项分值5分，满意度 $\geq 95\%$ 得5分，满意度低于95%按比例得分，即得分=满意度*5。	调查问卷
			学生家长满意度	学生家长对项目实施效果的满意程度。	5	该项分值5分，满意度 $\geq 95\%$ 得5分，满意度低于95%按比例得分，即得分=满意度*5。	调查问卷
总计					100		

### 3.评价方法

#### (1) 成本效益分析法

将投入与产出、效益进行关联性分析的方法。

#### (2) 比较法

将项目实施情况与绩效目标、历史情况、不同部门和地区同类支出情况进行比较的方法。

#### (3) 因素分析法

综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外部因素的方法。

#### (4) 公众评判法

通过专家评估、公众问卷及抽样调查等方式进行评判的方法。

### 4.评价标准

根据财政部关于印发《项目支出绩效评价管理办法》的通知（财预〔2020〕10号）及济南市财政局关于印发《济南市项目支出重点绩效评价管理办法》的通知（济财绩〔2021〕2号），绩效评价标准通常包括计划标准、行业标准、历史标准等，用于对绩效指标完成情况进行比较。

(1) 计划标准：是指以预先制定的目标、计划、预算、定额等数据作为评价的标准。

(2) 行业标准：是指参照国家公布的行业指标数据制定的评价标准。

(3) 历史标准：是指参照同类指标的历史数据制定的评价标准。

(4) 其他标准。

#### (四) 绩效评价工作过程

##### 1. 前期准备阶段

我们在接到济南市莱芜高新区实验学校对本次评价委托后，首先召集骨干人员成立项目组，对项目的相关信息进行收集整理，同时与莱芜高新区实验学校相关人员进行了充分的沟通，对项目的总体绩效目标、资金流向、组织架构、管理流程、实施内容进行了了解。

在沟通了解之后，我们根据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价和部门评价工作规程》的通知（鲁财绩〔2020〕4号）等有关规定，同时结合沟通了解到的资金分配情况、项目实施情况设计了一套详细、有针对性的绩效评价实施方案和绩效评价指标体系。

我们在形成了实施方案后，与莱芜高新区实验学校相关部门对实施方案进行了讨论修改，从而形成了一套较科学、合理、可操作性强的项目实施方案。

##### 2. 组织实施阶段

我们根据莱芜高新区实验学校提供的相关政策性文件等资料，对项目立项依据的充分性和规范性进行论证；对项目单位提供的

项目立项相关资料、支出凭证、签订的合同、管理制度、预算编制及支出执行情况、项目产出及效益等资料进行核实论证，并对项目的过程指标进行评价。

### **(3) 问卷发放**

我们面向学校教师、学生及学生家长设计了调查问卷，由于本项目的受益者集中在校园内，项目组在查看现场的同时在校园内对部分教师、学生及家长开展现场问卷调查，同时为取得更加可信的调查数据，我们同时发放了网上的调查问卷，由教师、学生及家长以不记名的方式网上提交，增加了样本量也提高了问卷的可信度。

## **4. 综合分析阶段**

### **(1) 问卷筛查**

在问卷填报截止后，我们对问卷的填写时间进行筛选，对于问卷的填写时间快于经测算的标准时间 50%以上的予以作废。

### **(2) 数据整理分析**

在现场评价之后我们对所收集到的统计数据 and 调查数据进行了分析计算。

我们首先将收集到的资料、数据根据评价分析的要求进行汇总，形成汇总资料库，之后对评价资料、调查问卷进行多轮复核，逻辑查错，清理，分类，形成评价个性资料库。

### **(3) 赋值打分及结果分析**

在将数据资料汇总结束后，我们召集全部参与绩效评价的人员，根据评价资料库、指标体系，对项目进行赋值打分。之后讨论形成绩效评价分析结果、评价结论、经验教训和建议。

## 5.报告撰写阶段

(1) 依据综合评价结果，按照规定要求和文本格式撰写评价报告，形成报告初稿后，交由本单位部门主任进行审核、完善。

(2) 送莱芜高新区实验学校后勤保障部相关负责人审核，修改和完善后形成报告终稿在规定时间内提交至莱芜高新区实验学校。

### (五) 评价人员组成

为了较好地完成本次绩效评价工作，我们安排了人员 5 人参与本次绩效评价工作。人员名单及职责分工情况见下表。

表 3 绩效评价组成员情况表

序号	姓名	单位	专业	技术职称	职责分工
1	刘梅	山东天演会计师事务所	会计学	注册会计师	项目质量控制
2	李蕙	山东天演会计师事务所	会计学	注册会计师	项目技术负责人
3	朱进	山东天演会计师事务所	会计学	注册会计师	项目负责人
4	王亚丽	山东天演会计师事务所	会计学	会计师	项目组成员
5	朱芬芬	山东天演会计师事务所	会计学	会计师	项目组成员

## 三、综合评价情况及评价结论

评价认为，项目实施的效果较好，为师生营造更好的工作学习环境、进一步改善学校办学条件、保障了学校的可持续发展，

师生满意度较高。但存在预算编制不够准确、个别教学设备使用率有待提高的问题。经评价，该项目绩效评价得分为 95.63 分，评价等级为“优”，项目综合绩效评价得分情况表见下表。

表 4 一级指标得分情况表

一级指标	权重	得分	得分率
决策	14.00	13.00	92.86%
过程	16.00	15.70	98.13%
产出	35.00	35.00	100.00%
效益	35.00	31.93	91.23%
合计	100.00	95.63	95.63%

#### 四、绩效评价指标分析

##### （一）项目决策情况

项目决策指标设置项目立项、绩效目标、资金投入三个二级指标。项目决策指标分值为 14 分，实际得分 13 分，得分率为 92.86%。决策指标总体得分较高，因为该项目完全响应了《山东省普通中小学办学条件标准》《关于大力加强中小学校园文化建设的通知》《山东省教育厅关于加强中小学校园文化建设的意见》《济南市智慧校园建设与应用指导意见（试行）》（济教发〔2020〕46 号）等文件的要求。项目决策指标得分如下表。

表 5 项目决策指标得分表

一级指标	二级指标	三级指标	得分	得分率 (%)	扣分原因
决策 (14)	项目立项	立项依据充分性(3 分)	3	100	

分)	(6分)	立项程序规范性(3分)	3	100	
	绩效目标 (4分)	绩效目标合理性(2分)	2	100	
		绩效指标明确性(2分)	2	100	
	资金投入 (4分)	预算编制科学性(2分)	1	50%	1.物业、安保费用预算编制不够准确,造成结余33万元,扣0.5分。 2.办公设备购置预算编制不够准确,造成结余59.27万元,扣0.5分。
		资金分配合理性(2分)	2	100	
合计			13	100	

### 1.项目立项

该指标分值6分,实际得分6分,得分率100%,该指标得分率为满分,因为该项目立项完全符合山东省加强中小学校园建设的要求,且立项与预算单位职责范围相符,项目申报手续及过程合理合规,立项资料齐全内容完整。

### 2.绩效目标

该指标分值4分,实际得分4分,得分率100%,该指标得分率为满分,济南市莱芜高新区实验学校根据2024年保障学校正常运转和改善办学条件需要建设的项目编制了绩效目标申报表,绩效目标申报表根据项目建设内容、标准设置包括产出数量、质量等在内的各项绩效指标,绩效目标合理且绩效指标是具体的、可衡量的、可达到的、具有相关性、时效性。

### 3.资金投入

该指标分值4分,实际得分3分,得分率75%。2024年学校保障学校正常运转和改善办学条件预算编制经过会议研讨、科学

论证，同时预算总额度测算与实际投资额基本一致，但个别预算项目存在测算不准确的情况，如物业、安保费用预算编制不够准确，预算 140.00 万元，实际支出 107.00 万元，结余 33.00 万元；办公设备购置预算编制不够准确，预算 561.57 万元，实际支出 502.30 万元，结余 59.27 万元。

## （二）项目过程情况

项目过程指标设立资金管理、组织实施两个二级指标。项目过程指标分值 16 分，实际得分 15.70 分，得分率 98.13%。项目过程指标总体得分较高，原因是项目资金到位率较高、资金使用比较规范、预算执行率高、政府采购程序合规，项目管理制度较为健全，制度执行有效。项目过程指标得分如下表。

表 6 项目过程指标得分表

一级指标	二级指标	三级指标	得分	得分率 (%)	扣分原因
过程 (16 分)	资金管理 (8 分)	资金到位率 (2 分)	2	100	
		预算执行率 (4 分)	3.70	92.50	预算执行率为 92.53%
		资金使用合规性 (2 分)	2	100	
	组织实施 (8 分)	管理制度健全性 (4 分)	4	100	
		制度执行有效性 (4 分)	4	100	
合计			15.70	98.13	

### 1.资金管理

该指标分值 8 分，实际得分 7.70 分，得分率 96.25%。该指标得分率较高，原因是学校 2024 年生均公用经费和改善办学条件项

目资金到位、预算执行率较高，且资金使用合规，有比较完善的专用资金管理使用制度。

### （1）资金到位及预算执行率

2024年生均公用经费和改善办学条件专项资金预算1,237.10万元，实际到位1,237.10万元，截至2024年12月31日该项目实际投资额1,144.75.36万元，其中：生均公用经费预算支出490.53万元，实际支出457.45万元，改善办学条件类项目预算支出746.57万元，实际支出687.30万元，资金到位率为100.00%，预算执行率为92.53%。

### （2）资金使用合规性

项目组通过查询资金拨付文件、合同、支出明细表及记账凭证发现，项目实施符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定；资金的拨付有完整的审批程序和手续；不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

### （三）项目产出情况

项目产出指标设立产出数量、产出质量、产出时效、产出成本四个二级指标。项目产出指标分值35分，实际得分35分，得分率100%。项目产出指标总体得分较高，原因是项目学校按照年初计划完成了教学设备采购、校舍维修改造、保障了学校正常的运转。项目产出指标得分如下表。

表7 项目产出指标得分表

一级指标	二级指标	三级指标	得分	得分率(%)	扣分原因
------	------	------	----	--------	------

产出 (35分)	产出数量 (12分)	实际完成率 (12分)	12	100	
	产出质量 (8分)	质量达标率 (8分)	8	100	
	产出时效 (10分)	完成及时性 (10分)	10	100	
	产出成本 (5分)	成本节约率 (5分)	5	100	
合计			35	100	

## 1.产出数量

项目组经实地勘察及审核项目验收表等工程资料，发现2024年计划采购的教学设备及校舍维修项目已全部完成，2024年完成的主要教学设备及校舍维修采购项目见下表。

表8 绩效目标完成情况表

序号	项目	绩效目标	完成情况	类别
1	WPS、3d one、信息评测、网络安全等办公软件	4套	4套	教学设备
2	空调	13台	13台	教学设备
3	网络教室办公平台	1套	1套	教学设备
4	打印机	5台	5台	教学设备
5	台式电脑	10台	10台	教学设备
6	笔记本电脑	30台	30台	教学设备
7	食堂音响系统	1套	1套	教学设备
8	食堂设备	1宗	1宗	教学设备
9	自动升降平台	1宗	1宗	教学设备
10	其他教学设备	1宗	1宗	教学设备
11	触控一体机	4台	4台	教学设备
12	饮水机	6台	22台	教学设备
13	讲桌讲台	6套	6套	教学设备
14	储物柜	1100个	1100个	教学设备

15	课桌凳	700 套	700 套	教学设备
16	图书	1 宗	1 宗	教学设备
17	音乐器材	5 架	5 架	教学设备
18	美术器材	1 宗	1 宗	教学设备
19	体育器材	12 台	12 台	教学设备
20	操场塑胶铺设	完成	完成	校舍维修
21	厕所维修	完成	完成	校舍维修
22	外墙墙面维修	完成	完成	校舍维修
23	大理石地面维修	完成	完成	校舍维修
24	室内地砖维修	完成	完成	校舍维修
25	消防设施设备维修	完成	完成	校舍维修
26	水电暖食堂等设施设备维修	完成	完成	校舍维修

## 2.产出质量

截至评价日，项目组根据学校提供的工程质量验收报告、政府采购履约验收书等资料及现场勘察了解，维修改造验收合格率100%，购置的课桌椅、空调、钢琴等教学设备均已取得设备合格证书，均已达到设定的绩效目标。

## 3.产出时效

学校截至评价日，项目组根据相关部门提供的政府采购合同、政府采购履约验收书、采购发票等资料进行多方核对，确认学校维修改造项目竣工验收实际完成时间与计划完成时间一致，设备购置及时完成。

## 4.产出成本

项目组通过分析工程竣工结算审核书、合同、财务资料发现，项目结算金额均小于合同金额，未发现超支的情况，项目产出成

本得到有效控制。

#### （四）项目效益情况

项目效益指标设社会效益、可持续影响、服务对象满意度三个三级指标。项目效益指标分值 35 分，实际得分 31.93 分，得分率 91.23%。项目效益指标得分如下表。

表 9 项目效益指标得分表

一级指标	二级指标	三级指标	得分	得分率 (%)	扣分原因
效益 (35 分)	项目效益 (35 分)	社会效益 (15 分)	13	86.67	调查问卷显示,约 12%的学生反映在学习过程中从未使用过 2024 年采购的钢琴、电子琴、美术器材,扣 2 分。
		可持续影响 (10 分)	10	100	
		服务对象满意度 (10 分)	8.93	89.30	师生综合满意度 91.81%; 学生家长综合满意度 86.85%。
合计			31.93	91.23	

#### 1.社会效益

从社会效益指标看,该项目通过改善教学设施设备、改造维修工程使学生们能在更舒适的环境中成长,教学设备基本能够满足学校日常教学需求,同时现场核查及调查问卷数据分析发现项目的实施提高了学校整体办学水平,使学生身心都能从德智体美劳各方面得到发展。现场核查及调查问卷也反映了一些需要完善提高的地方,调查问卷显示,约 12%的学生反映在学习过程中从未使用过 2024 年采购的钢琴、电子琴、美术器材,约 20%的学生反映从未去过学校图书馆,该指标扣 2 分。

#### 2.可持续影响

从可持续发展影响指标看，该项目的建设运营使得配套设施更完善，同时配备了完善的维修管理制度，使得项目的后期维护得到保障，项目的可持续较好。

### **3.服务对象满意度**

项目组为了全面了解学校相关人员的意见和建议根据项目特点制定了调查问卷，并采取线下、线上两种方式向直接受益人开展问卷调查，项目组共收回有效问卷 1374 份，其中教师问卷 203 份，学生问卷 148 份，家长问卷 1023 份。经统计计算，师生综合满意度 91.81%，学生家长综合满意度 86.85%，服务对象满意度未达到 $\geq 95\%$ 的绩效目标。

## **五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析**

### **（一）主要经验及做法**

#### **1.强化绩效全过程管理**

学校注重绩效管理的全过程，从项目规划、执行到验收都进行了严格的绩效监控，这有助于学校及时发现并纠正项目实施过程中的偏差，确保项目能够按照预定的绩效目标进行。

#### **2.坚持以师生为中心的发展思想**

学校不断提升改善办学条件，开展铺设操场塑胶跑道、厕所维修、食堂设施设备维修等校舍维修工程，消除安全隐患，提升师生学习生活环境，购置网络教室办公平台、触控一体机，音体美器材等教学设备，以提高教师教学效率，为教师学生创造一个安全舒适的校园环境，保障教学、学习工作进行顺利。

## （二）存在的问题及原因分析

### 1.个别项目预算编制不精准

现场评价发现存在个别项目预算编制不够准确的现象，如物业、安保费用预算 140.00 万元，实际支出 107.00 万元，结余 33.00 万元，办公设备购置预算 561.57 万元，实际支出 502.30 万元，结余 59.27 万元。

### 2.部分新购置教学设施设备利用效率有待提高

现场评价调查问卷显示，约 12% 的学生反映在学习过程中从未使用过 2024 年采购的钢琴、电子琴、美术器材，约 20% 的学生反映从未去过学校图书馆，教学设备利用效率有待提高。

## 六、有关建议

### （一）加强预算资金管理，提高预算编制精准度

建议持续加强预算编制的前瞻性，按照政策规定及发展规划，结合上一年度预算执行情况以及本年度项目实际情况、预算收支变化因素，科学、合理地编制本年度预算草案。

### （二）多层次入手，提升教学设施设备利用效率

首先，学校应该转变观念，充分认识实验教学对于提高学生实践能力和创新能力的重要性。其次，制定合理的规章制度，确保图书馆和教学仪器设备的管理和维护工作能够得到有效地执行。最后，教师应该增强工作积极性，积极参与学校教学设施设备的管理和维护工作，确保设备的充分利用。

## 七、其他需要说明的问题

无。

附件：

1.绩效评价指标得分情况表

2.问题清单

3.满意度问卷调查分析报告

附件 1

2024年度济南市莱芜高新区实验学校重点项目绩效评价指标得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	指标解释	分值	评分标准	得分	扣分原因	评分依据来源
决策 (14分)	项目立项 (6)	立项依据充分性	-	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	3	该项分值3分。 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。 ②项目立项符合行业发展规划和政策要求，得0.5分； ③项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需，得0.5分； ④项目属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则，得0.5分； ⑤项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复，得0.5分。	3		文件，部门职责以及相关部门年度工作计划、中长期发展规划等相关资料
		立项程序规范性	-	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	3	该项项目分值3分。 ①项目按照规定的程序申请设立，得1分； ②审批文件、材料符合相关要求，得1分； ③事前经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策，得1分。	3		初步设计或实施方案、申请及审批的相关文件资料，例如会议纪要等
	绩效目标 (4)	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。	2	该项分值2分。 ①项目具有绩效目标，得0.5分； ②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性，得0.5分； ③项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，得0.5分； ④绩效目标与预算确定的项目投资额或资金量相匹配，得0.5分。	2		绩效目标申报表及其他相关绩效目标相关资料
		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细化情况。	2	该项分值2分。 ①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，得1分； ②绩效目标通过清晰、可衡量的指标值予以体现，得0.5分； ③绩效目标与项目目标任务数或计划数相对应，得0.5分。	2		
	资金投入 (4)	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。	2	该项分值2分。 ①预算编制经过科学论证，得0.5分； ②预算内容与项目内容匹配，得0.5分； ③预算额度测算依据充分，按照标准编制，得0.5分； ④预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配，得0.5分。	1	1. 物业、安保费用预算编制不够准确，造成结余33万元，扣0.5分。 2. 办公设备购置预算编制不够准确，造成结余59.27万元，扣0.5分。	预算编制的相关资料，绩效目标申报表、预算额度测算依据
		资金分配合理性	-	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	2	该项分值2分。 ①预算资金分配依据充分，得1分； ②资金分配额度合理，与项目单位实际相适应，得1分。	2		预算资金分配的测算资料
过程 (16分)	资金管理 (8)	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。	2	该项分值2分。指标分值=资金到位率*指标满分值2分，指标得分不超过2分。 资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%。 实际到位资金：一定时期(本年度或项目期)内落实到具体项目的资金。 预算资金：一定时期(本年度或项目期)内预算安排到具体项目的资金。	2		预算批复文件、记账凭证及后附单据等相关财务资料
		预算执行率	-	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。	4	该项分值4分。指标分值=预算执行率*指标满分值4分，指标得分不超过4分。 预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%。 实际支出资金：一定时期(本年度或项目期)内项目实际拨付的资金。	3.70	预算执行率为92.53%.	决算文件、会计记账凭证及后附费用单据、科目余额表、采购合同等相关资料
		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。	2	该项分值2分。资金使用符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定，以及项目预算批复或合同规定的用途，得2分；存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，每发现一处扣1分(若项目20%以上的资金存在问题则二级指标不得分)；存在不符合项目预算批复、预算调整、支出依据、审批程序或手续不合规的，每发现一处扣0.5分，扣完为止。	2		财务管理制度、专项资金管理制度、相关合同协议，资金支付申请审批的相关资料
	管理制度健全性	-	项目实施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。	4	该项分值4分。若项目单位财务、业务管理制度健全得4分，否则酌情扣分；若项目单位未建立财务、业务管理制度，则该三级指标得0分。	4		财务、业务管理制度	

2024年度济南市莱芜高新区实验学校重点项目绩效评价指标得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	指标解释	分值	评分标准	得分	扣分原因	评分依据来源	
	组织实施(8)	制度执行有效性	-	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。	4	该项分值4分， ①项目的实施遵守相关法律法规和相关管理规定，得1分； ②项目调整及支出调整手续完备，得1分； ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档，得1分； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位，得1分。	4		项目预算批复文件，政府采购合同等档案资料	
产出(35分)	产出数量(12)	实际完成率	维修改造完成率	对学校维修改造项目完成情况进行评价	6	该项分值6分，所有计划内维修改造项目全部完成得6分，每发现1项维修改造项目未完成的扣1分，扣完为止。	6		维修改造合同，履约验收报告，付款凭证等	
			教学设备采购完成率	对学校教学设备采购完成情况进行评价	6	该项分值6分，所有计划内教学设备采购内容全部完成得6分，每发现1项采购项目未完成的扣1分，扣完为止。	6		教学设备采购合同，履约验收报告，付款凭证等	
	产出质量(8)	质量达标率	维修改造质量	对学校维修改造项目完成质量情况进行评价	2	该项分值2分，经现场查看及问卷调查发现1处维修改造项目质量问题扣0.5分，扣完为止。	2		现场核查、现场座谈记录、调查问卷情况。	
			教学设备质量	对学校采购教学设备质量情况进行评价	2	该项分值2分，经现场查看及问卷调查发现1项教学设备质量问题扣0.5分，扣完为止。	2		现场核查、现场座谈记录、调查问卷情况。	
			水电暖保障率	对学校水电暖稳定保障学校运行情况进行评价	2	该项分值4分，学校全年水电暖供应正常稳定得4分，若现场座谈、问卷调查出现因学校原因造成停水停电停暖的情况，该项目不得分。	2		水电暖缴费凭证，现场座谈记录，调查问卷情况。	
			安保、保洁保障率	对学校安全保障情况进行评价	2	该项分值4分，①学校全年未发生安全事故得2分，否则不得分； ②校园保洁符合合同质量要求，教师、学生反馈较好得2分，每发现一处保洁项目不合格的扣1分。	2		安保合同，付款凭证，现场座谈记录，调查问卷情况。	
	产出时效(10)	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。	10	该要点10分，项目按合同约定时间节点完成得满分，每发现1项延迟扣0.5分，扣完为止。	10		政府采购合同、工程计算书、付款凭证等	
	产出成本(5)	成本节约率	-	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。	5	该项分值5分，项目结算金额小于等于合同金额得满分，每发现一项超支±10%以下扣0.5分，超支±10%~20%扣1分，超支20%以上扣2分，扣完为止。	5		政府采购合同、工程计算书、付款凭证等	
	效益(35分)	项目效益(35)	社会效益	教学设备使用率	对学校教学设备使用情况进行评价	7	该项分值7分。教学设备使用率为100%得7分，每减少5%扣减1分，扣完为止。	5	调查问卷显示，约12%的学生反映在学习过程中从未使用过2024年采购的钢琴、电子琴、美术器材，约20%的学生反映从未去过学校图书馆，扣2分。	现场核查、现场座谈记录、调查问卷情况。
				提高办学水平情况	对学校提高办学水平情况进行评价	8	该项分值8分。办学水平得到显著提升得8分，否则酌情扣分。	8		现场核查、现场座谈记录、调查问卷情况。
服务对象满意度			可持续影响	长效管理机制健全	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。	10	该项分值10分，考察学校对项目的后续维护情况，否则每发现一项不合理扣1分，扣完为止。	10		现场核查、现场座谈记录、调查问卷情况。
			师生满意度	师生满意度	学校师生对项目实施效果的满意程度。	5	该项分值5分，满意度≥95%得5分，满意度低于95%按比例得分，即得分=满意度*5。	4.59	综合满意度91.81%。	调查问卷
				学生家长满意度	学生家长对项目实施效果的满意程度。	5	该项分值5分，满意度≥95%得5分，满意度低于95%按比例得分，即得分=满意度*5。	4.34	综合满意度86.86%。	调查问卷
总计					100		95.63			

## 附件2

济南市莱芜高新区实验学校2024年重点项目绩效评价问题清单


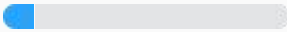
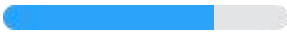
问题分类	序号	项目责任单位	问题描述
项目决策方面存在的问题	1	济南市莱芜高新区实验学校	<b>个别项目预算编制不精准：</b> 现场评价发现存在个别项目预算编制不够准确的现象，如物业、安保费用预算140.00万元，实际支出107.00万元，结余33.00万元，办公设备购置预算561.57万元，实际支出502.30万元，结余59.27万元。
项目效益方面存在的问题	2	济南市莱芜高新区实验学校	<b>部分新购置教学设施设备利用效率有待提高：</b> 现场评价调查问卷显示，约12%的学生反映在学习过程中从未使用过2024年采购的钢琴、电子琴、美术器材，约20%的学生反映从未去过学校图书馆，教学设备利用效率有待提高。

## 附件 3

### 济南市莱芜高新区实验学校 2024 年重点项目绩效评价

#### 调查问卷

第 1 题 您是以下哪种身份? [单选题]

选项	小计	比例
教师	203	 14.77%
学生	148	 10.77%
家长	1023	 74.45%
本题有效填写人次	1374	

第 2 题 您对学校 2024 年改善办学条件类、城乡义务教育生均公用经费资金使用方向是否了解? [单选题]

选项	小计	比例
非常了解	410	 29.84%
比较了解	615	 44.76%
完全不了解	349	 25.4%
本题有效填写人次	1374	

第 3 题 您认为学校 2024 年是否存在采购非必要的教学设备, 维修建设项目的情况 [单选题]

选项	小计	比例
存在	94	 6.84%
不存在	927	 67.47%
不了解	353	 25.69%
本题有效填写人次	1374	

第 4 题 您认为专项资金的使用在提升教育质量方面发挥了多大作用？ [单选题]

选项	小计	比例
非常明显	938	68.27%
有一点作用	348	25.33%
作用较小	57	4.15%
没有作用	31	2.26%
本题有效填写人次	1374	

第 5 题 您对学校 2024 年度的物业、保洁、保安服务满意吗？ [单选题]

选项	小计	比例
非常满意	955	69.51%
比较满意	340	24.75%
一般	71	5.17%
不满意	8	0.58%
本题有效填写人次	1374	

第 6 题 您对学校 2024 年的操场改造、停车场改造、校舍维修等工程质量满意吗？ [单选题]

选项	小计	比例
非常满意	921	67.03%
比较满意	348	25.33%
一般	93	6.77%
不满意	12	0.87%
本题有效填写人次	1374	

第 7 题 您对学校 2024 年采购的课桌椅、学生储物柜、图书、钢琴、笔记本电脑等教学设备的质量满意吗 [单选题]

选项	小计	比例
非常满意	884	64.34%
比较满意	375	27.29%
一般	99	7.21%
不满意	16	1.16%
本题有效填写人次	1374	


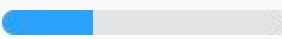
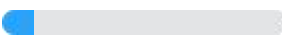
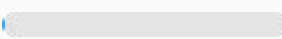
第 8 题 您是否经常到学校图书馆查阅资料或学习? [单选题]

选项	小计	比例
非常频繁	153	11.14%
经常去图书馆	360	26.2%
偶尔去图书馆	483	35.15%
从未去图书馆	378	27.51%
本题有效填写人次	1374	

第 9 题 学校 2024 年采购的钢琴、电子琴、美术器材在您教学或学习过程中是否经常使用? [单选题]

选项	小计	比例
非常频繁	242	17.61%
经常使用	632	46%
偶尔使用	357	25.98%
从未使用	143	10.41%
本题有效填写人次	1374	

第 10 题 您对学校 2024 年改善办学条件类、城乡义务教育生均公用经费资金使用总体评价是? [单选题]

选项	小计	比例
非常满意	757	 55.09%
比较满意	442	 32.17%
一般	164	 11.94%
不满意	11	 0.8%
本题有效填写人次	1374	

第 11 题 您对学校改善办学条件、城乡义务教育生均公用经费专项资金使用有什么意见、建议？ [\[填空题\]](#)

