

2023 年度
济南市鲁矿第二小学决
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 2023 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 2023 年度单位决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 十、机关运行经费支出说明
- 十一、政府采购支出说明
- 十二、国有资产占用情况说明
- 十三、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

单位概况

一、单位职责

坚持党对学校工作的全面领导，坚持社会主义办学方向，建设现代学校制度，保证教育教学质量，促进学生“德、智、体、美、劳”全面发展；配合各级人民政府依法保障适龄少年入学，接收具有接受普通教育能力的残疾适龄儿童、少年随班就读；完成市教育局交办的其他任务。

二、机构设置

济南市鲁矿第二小学无内设职能机构。

第二部分

2023 年度单位决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：济南市鲁矿第二小学

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	877.75	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	810.41
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	26.51
	9		九、卫生健康支出	40	40.83
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	877.75	本年支出合计	58	877.75
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	877.75	总计	62	877.75

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

单位：济南市鲁矿第二小学

公开 02 表
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
科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		877.75	877.75					
205	教育支出	810.41	810.41					
20502	普通教育	564.28	564.28					
2050202	小学教育	564.28	564.28					
20509	教育费附加安排的支出	87.00	87.00					
2050999	其他教育费附加安排的支出	87.00	87.00					
20599	其他教育支出	159.13	159.13					
2059999	其他教育支出	159.13	159.13					
208	社会保障和就业支出	26.51	26.51					
20805	行政事业单位养老支出	26.51	26.51					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	26.51	26.51					
210	卫生健康支出	40.83	40.83					
21011	行政事业单位医疗	40.83	40.83					

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
科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
2101102	事业单位医疗	40.83	40.83					

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

单位：济南市鲁矿第二小学

公开 03 表
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
科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计		877.75	778.75	99.00			
205	教育支出	810.41	711.41	99.00			
20502	普通教育	564.28	552.28	12.00			
2050202	小学教育	564.28	552.28	12.00			
20509	教育费附加安排的支出	87.00		87.00			
2050999	其他教育费附加安排的支出	87.00		87.00			
20599	其他教育支出	159.13	159.13				
2059999	其他教育支出	159.13	159.13				
208	社会保障和就业支出	26.51	26.51				
20805	行政事业单位养老支出	26.51	26.51				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	26.51	26.51				
210	卫生健康支出	40.83	40.83				
21011	行政事业单位医疗	40.83	40.83				

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
科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
2101102	事业单位医疗	40.83	40.83				

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

单位：济南市鲁矿第二小学

公开 04 表
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	877.75	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	810.41	810.41		
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	26.51	26.51		
	9		九、卫生健康支出	41	40.83	40.83		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				

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
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51				
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	877.75	本年支出合计	59	877.75	877.75		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	877.75	总计	64	877.75	877.75		

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

单位：济南市鲁矿第二小学

公开 05 表
金额单位：万元

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小 计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
合 计		877.75	778.75	99.00
205	教育支出	810.41	711.41	99.00
20502	普通教育	564.28	552.28	12.00
2050202	小学教育	564.28	552.28	12.00
20509	教育费附加安排的支出	87.00		87.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	87.00		87.00
20599	其他教育支出	159.13	159.13	
2059999	其他教育支出	159.13	159.13	
208	社会保障和就业支出	26.51	26.51	
20805	行政事业单位养老支出	26.51	26.51	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	26.51	26.51	
210	卫生健康支出	40.83	40.83	
21011	行政事业单位医疗	40.83	40.83	

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小 计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
2101102	事业单位医疗	40.83	40.83	

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

单位：济南市鲁矿第二小学

公开 06 表
金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	606.14	302	商品和服务支出	68.52	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	122.88	30201	办公费	33.35	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	239.49	30202	印刷费	0.33	30702	国外债务付息	
30103	奖金	33.12	30203	咨询费	0.60	30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	31.97	30205	水费	0.75	310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	53.02	30206	电费	1.58	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	26.51	30207	邮电费	1.17	31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	40.04	30208	取暖费	6.12	31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	3.12	30211	差旅费	3.83	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	55.99	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	2.81	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费	0.07	31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	104.10	30215	会议费		31010	安置补助	

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
30301	离休费		30216	培训费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	86.57	30217	公务接待费		31012	拆迁补偿	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31013	公务用车购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费		31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31099	其他资本性支出	
30308	助学金	1.44	30228	工会经费	5.80	312	对企业补助	
30309	奖励金		30229	福利费	8.25	31201	资本金注入	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31203	政府投资基金股权投资	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用		31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助	16.09	30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	3.88	31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	
						39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
						39909	经常性赠与	
						39910	资本性赠与	
						39999	其他支出	
人员经费合计		710.23	公用经费合计					68.52

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：济南市鲁矿第二小学

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
科目编码	科目名称			小 计	基本支出	项目支出	
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计							

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：济南市鲁矿第二小学

公开 08 表
金额单位：万元

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小 计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
合 计				

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：济南市鲁矿第二小学

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

注：本单位无财政拨款安排的“三公”经费支出，故本表无数据。

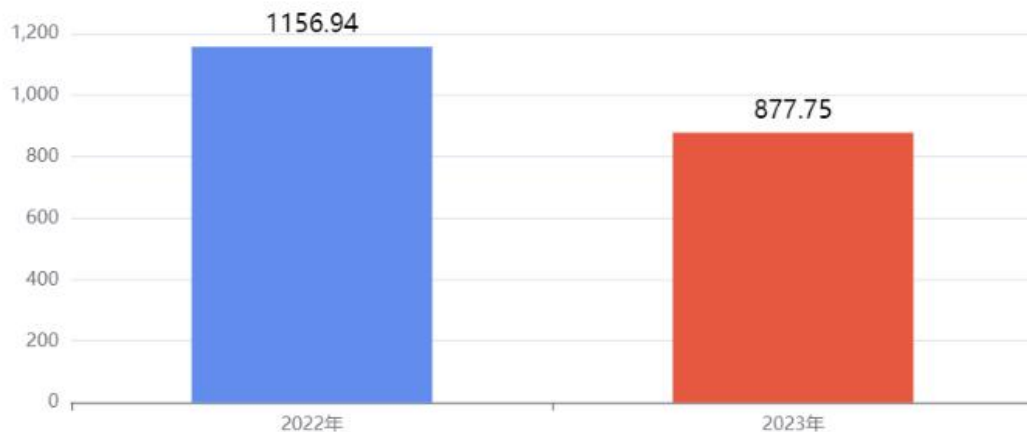
第三部分

2023 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收、支总计均为 877.75 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各减少 279.19 万元，下降 24.13%。主要是 2022 年补发 2021 年高质量发展综合绩效奖，2023 年正常发放以及 2023 年安排维修维护项目等资金有所减少，相应支出减少。

图1：收入支出决算变动情况
(单位：万元)

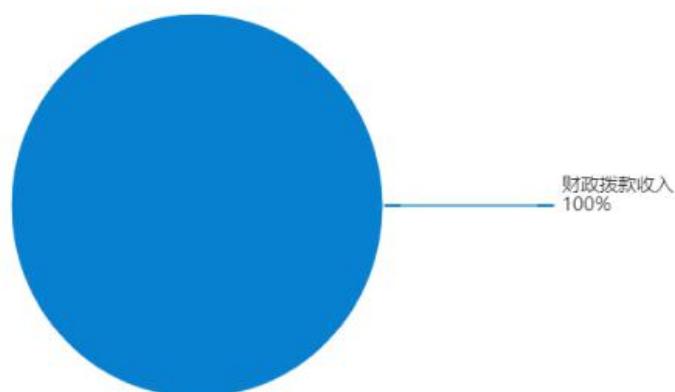


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

2023 年度收入合计 877.75 万元，其中：财政拨款收入 877.75 万元，占 100%。

图2：本年收入构成情况



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入 877.75 万元。与 2022 年度相比，减少 279.19 万元，下降 24.13%。主要是 2023 年安排维修维护项目等资金有所减少，相应支出减少。

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。

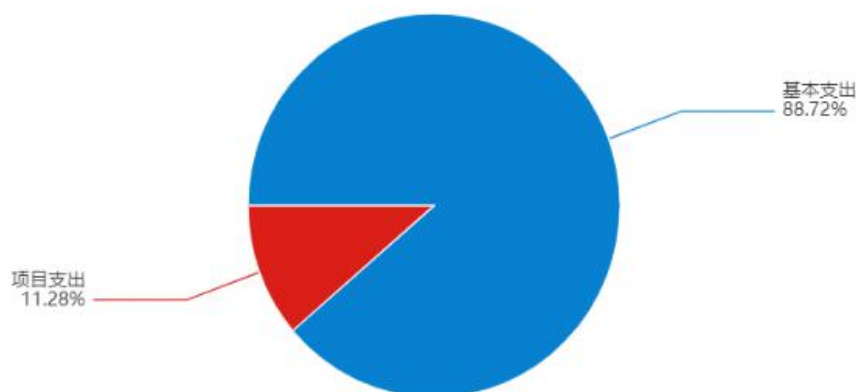
6、其他收入 0 万元。与上年决算数一致。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

2023 年度支出合计 877.75 万元，其中：基本支出 778.75 万元，占 88.72%；项目支出 99 万元，占 11.28%。

图3：本年支出构成情况



（二）支出决算具体情况

1、基本支出 778.75 万元。与 2022 年度相比，减少 182.33 万元，下降 18.97%。主要是 2022 年补发 2021 年高质量发展综合绩效奖，2023 年正常发放。

2、项目支出 99 万元。与 2022 年度相比，减少 96.86 万元，下降 49.45%。主要是 2023 年安排维修维护项目等资金有所减少，相应支出减少。

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。

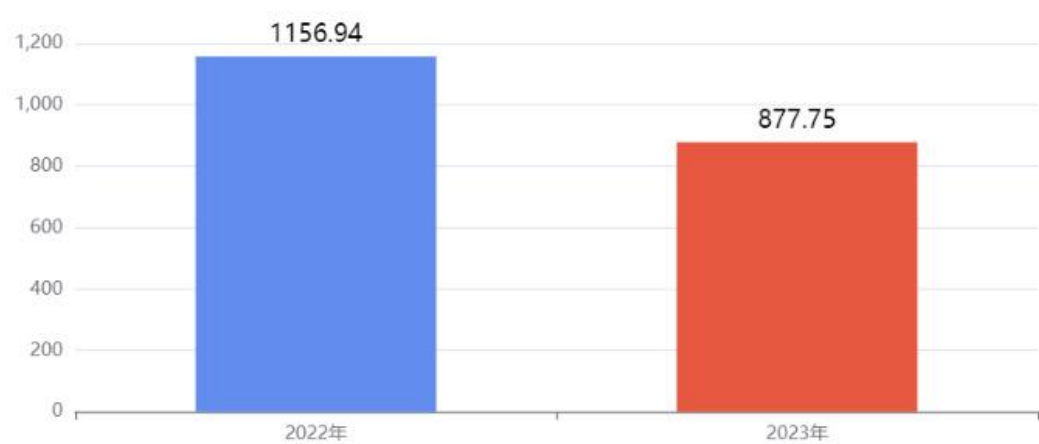
5、对附属单位补助支出 0 万元。与上年决算数一致。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收、支总计均为 877.75 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 279.19 万元，下降

24.13%。主要是 2022 年补发 2021 年高质量发展综合绩效奖，2023 年正常发放以及 2023 年安排维修维护项目等资金有所减少，相应支出减少。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况
(单位：万元)

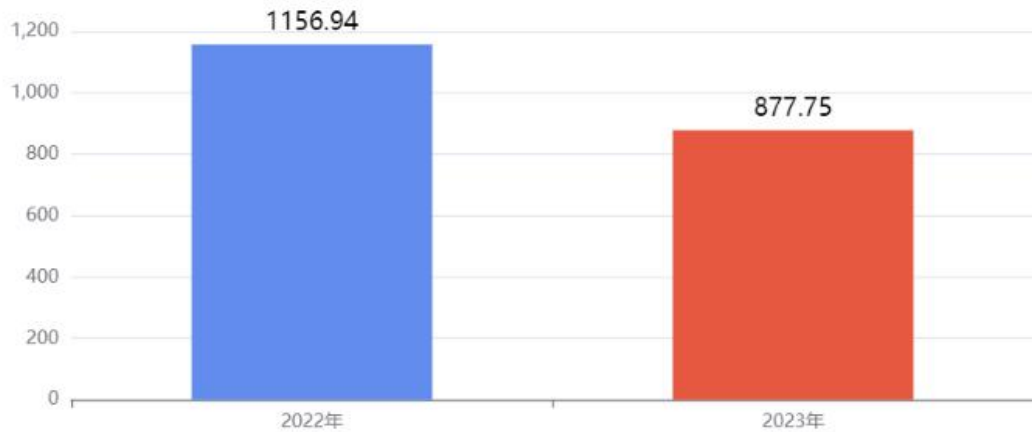


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 877.75 万元，占本年支出合计的 100%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 279.19 万元，下降 24.13%。主要是 2022 年补发 2021 年高质量发展综合绩效奖，2023 年正常发放以及 2023 年安排维修维护项目等资金有所减少，相应支出减少。

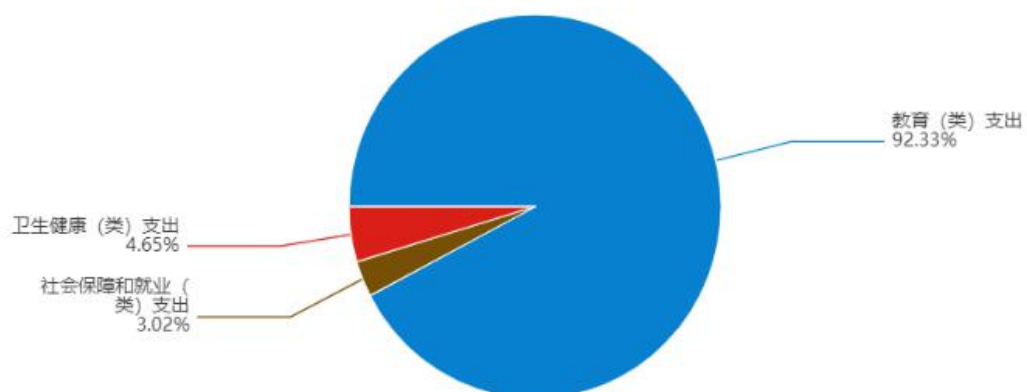
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况
(单位：万元)



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 877.75 万元，主要用于以下方面：教育（类）支出 810.41 万元，占 92.33%；社会保障和就业（类）支出 26.51 万元，占 3.02%；卫生健康（类）支出 40.83 万元，占 4.65%。

图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 819.51 万元，支出决算为 877.75 万元，完成年初预算的 107.11%。决算数大于年初预算数的主要原因是中期下达市直学校班主任延时费，相应支出增加。其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）。年初预算为 577.79 万元，支出决算为 564.28 万元，完成年初预算的 97.66%。决算数小于年初预算数的主要原因是 2023 年人员退休，奖励性绩效支出人员经费减少，相应支出减少。

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）。年初预算为 87 万元，支出决算为 87 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算持平。

3、教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）。年初预算为 92.58 万元，支出决算为 159.13 万元，完成年初预算的 171.88%。决算数大于年初预算数的主要原因是 2023 年度机关事单位养老保险缴费和离退休统筹补贴支出增加，相应支出增加。

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）。年初预算为 22.93 万元，支出决算为 26.51 万元，完成年初预算的 115.61%。决算数大于年初预算数的主要原因是人员调资，职业年金金

额增加，相应支出增加。

5、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为 39.21 万元，支出决算为 40.83 万元，完成年初预算的 104.13%。决算数大于年初预算数的主要原因是人员调资，事业单位医疗金额增加，相应支出增加。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 778.75 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 710.23 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、助学金、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费 68.52 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、水费、电费、邮电费、取暖费、差旅费、维修（护）费、租赁费、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，2023 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，2023 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、机关运行经费支出情况

本单位无财政拨款安排的机关运行经费支出。

十一、政府采购支出情况

2023 年度政府采购支出总额 87 万元，其中：政府采购货物支出 5 万元、政府采购工程支出 82 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 87 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 87 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%。

十二、国有资产占用情况

截至 2023 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 2023 年度市级预算项目全面开展绩效自评，涵盖项目 2 个，涉及预算资金 129 万元，占单位预算项目支出总额的 100%。

组织对保障机制类、改善办学条件类等 2 个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金 129 万元。

（二）市级预算项目绩效自评结果。济南市鲁矿第二小学 2023 年度市级预算绩效自评的 2 个项目中，2 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，取暖项目、物业管理服务项目等项目执行情况完成较好，资金使用规范，但也存在部分项目产出指标低于预期，项目实施进展慢等问题。

今年在单位决算中反映了 2023 年度全部市级预算项目

绩效自评情况，以及保障机制类-教育教学运行；改善办学条件类-教育教学设备购置*教育教学维修改造等 2 个项目的绩效自评表。

1、保障机制类-教育教学运行项目绩效自评综述：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 22 万元，执行数为 22 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：取暖项目、物业管理服务项目等项目执行情况完成较好，资金使用规范，师生满意度高。

2、改善办学条件类-教育教学设备购置*教育教学维修改造项目绩效自评综述：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 107 万元，执行数为 107 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：购买空调及电脑等教育教学设备，有序开展执行和完成情况良好，师生满意度高。

2023 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-教育教学运行；改善办学条件类-教育教学设备购置*教育教学维修改造项目，绩效评价得分为 97 分，等级为优。

保障机制类-教育教学运行；改善办学条件类-教育教学

设备购置*教育教学维修改造项目，绩效评价得分为 97 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额。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到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，结转到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）小学教育（项）：反映各部门举办的小学教育支出。政府各部门对社会组织等举办的小学的资助，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）：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）：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）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：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、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：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

自评情况汇总表

序号	单位名称	项目名称	预算执行率	自评得分
1	济南市鲁矿第二小学	保障机制类	100.00%	97
2	济南市鲁矿第二小学	改善办学条件类	100.00%	97

预算项目支出绩效自评表
(2023年度)

单位：万元

项目名称		保障机制类						
主管部门		济南市鲁矿第二小学			实施单位	济南市鲁矿第二小学		
项目预算执行情况（10分）			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	22	22	22	10	100.00%	10
		其中：当年财政拨款	22	22	22			
		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			
		本服务类项目主要用于为学校教育教学任务提供所需的物资及服务保障，为学生及教职工提供丰富的学习和生活场所，满足学生各方面发展的需求，保障师生的安全。其中：物业管理-配备3名校园安保及1名保洁服务项目、取暖面积为2734平方米、劳务费及办公耗材等项目。			本服务类项目主要用于为学校教育教学任务提供所需的物资及服务保障，为学生及教职工提供丰富的学习和生活场所，满足学生各方面发展的需求，保障师生的安全。其中：物业管理-配备了3名校园安保及1名保洁服务项目、取暖面积为2734平方米、劳务费及办公耗材等项目。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值（A）	实际完成指标值（B）	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标（10）	经济成本指标	总成本	≤22.00	22.00	5	5	
			资金成本控制率	≤100%	100%	5	5	
	产出指标（40）	数量指标	配备安保人员数量	=3人	3人	5	5	
			供暖教室及办公室数量	=35间	>35间	5	5	
		质量指标	安保人员数量配备率	100%	100%	7	7	
			室内采暖温度	≥18度	≥18度	7	7	
		时效指标	安保、供暖及时率	100%	100%	4	4	
			供暖故障处置及时率	100%	100%	4	4	
			安保人员到岗及时率	100%	100%	4	4	
			服务处置及时率	100%	100%	4	4	
	效益指标（30）	社会效益指标	学校正常运转率	100%	100%	5	5	
			供暖问题投诉次数	=0次	=0次	5	5	
			有责安保事故发生数	=0次	=0次	5	5	
		可持续发展影响指标	长效管理机制健全性	健全	健全	5	5	
			配套设施设备齐全性	齐全	齐全	5	5	
			档案管理规范性	规范	规范	5	5	
	满意度指标（10）	服务对象满意度指标	教职工满意度	≥95%	98%	5	5	
			在校学生满意度	≥95%	92%	5	4.84	进一步完善学校基础设施建设，保障师生安全，提供更加舒适的学习生活环境
总分			99.84					
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：								

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。
2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间 100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。
3. 定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。
4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。
5. 自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

预算项目支出绩效自评表
(2023年度)

单位：万元

项目名称		改善办学条件类						
主管部门		济南市鲁矿第二小学			实施单位	济南市鲁矿第二小学		
项目预算执行情况 (10分)		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	107	107	107	10	100.00%	10	
	其中：当年财政拨款	107	107	107				
	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			
		1. 学生营养奶项目：为在校277名提供学生奶。 2. 设备购置项目：计划购置图书0.5万元；办公设备办公橱15个，共计3万元；购置体育设备、教学用具等1.5万元。 3. 改造修缮卫生间项目：为改善校园环境，计划修缮改造卫生间6间，主要施工内容有拆除铸铁下水管道168米，安装PVC水管180米，及配套的给水管道；拆除并新建原吊顶天棚共计240平方米，本项目总预算13.50万元。 4. 建设校园文化建设项目：计划建设校园文化宣传阵地一处，预算15.00万元。 5. 更换门窗项目：更换教学楼及实验楼金属门38樘，更换金属窗191扇，安装金刚网330个，安装防盗6樘，安装木门37樘。预算金额25.80万元。 6. 维修维护地面项目：拆除教学楼现有的水泥地面，铺设瓷砖地面及自流平地胶漆1230平方米。预算金额为13.20万元。 7. 维修改造及零星项目项目：主要包括水电暖、教室、各功能室的维修维护，预算资金14.5万元。			1. 学生营养奶项目：为在校277名提供学生奶。 2. 设备购置项目：实际购置图书0.5万元；办公设备办公橱15个，共计3万元；实际购置体育设备、教学用具等1.5万元。 3. 改造修缮卫生间项目：为改善校园环境，实际修缮改造卫生间6间，主要施工内容有拆除铸铁下水管道168米，安装PVC水管180米，及配套的给水管道；拆除并新建原吊顶天棚共计240平方米，本项目总投资13.50万元。 4. 建设校园文化建设项目：实际建设校园文化宣传阵地一处，投资15.00万元。 5. 更换门窗项目：实际更换教学楼及实验楼金属门38樘，更换金属窗191扇，安装金刚网330个，安装防盗6樘，安装木门38樘。投资金额25.80万元。 6. 维修维护地面项目：实际拆除教学楼现有的水泥地面，铺设瓷砖地面及自流平地胶漆1230平方米。投资金额为13.20万元。 7. 维修改造及零星项目项目：主要包括水电暖、教室、各功能室的维修维护，实际投资资金14.5万元。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值（A）	实际完成指标值（B）	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标（10）	经济成本指标	总成本	≤107.00	107.00	4	4	
			成本管控机制健全率	100%	100%	3	3	
			工程审计率	100%	100%	3	3	
	产出指标（40）	数量指标	饮用学生奶人量	＝277人	277人	2	2	
			学生奶单价	＝2.36元/盒	2.36元/盒	2	2	
			改造卫生间数量	＝6间	6间	2	2	
			更换金属门数量	＝38樘	38樘	2	2	
			更换金属窗数量	＝191扇	191扇	2	2	
			改造自流平地面数量	＝1230平方米	1230平方米	3	3	
			购置文件柜数量	≥15个	15个	3	3	
		质量指标	工程竣工验收合格率	100%	100%	3	3	
			学生奶验收合格率	100%	100%	3	3	
			办公设备验收合格率	100%	100%	3	3	
			施工质量管控体制健全率	100%	100%	3	3	
		时效指标	工程竣工及时率	100%	100%	3	3	
			学生奶发放及时率	100%	100%	3	3	
			设备到货及时率	100%	100%	3	3	
			审计结算及时率	100%	100%	3	3	
	效益指标（30）	社会效益指标	建筑修复率	100%	100%	6	6	
			安全事故发生数	＝0次	0次	6	6	
			校容校貌改善率	≥30%	30%	6	6	
		可持续发展影响指标	长效管控机制健全率	100%	100%	6	6	
			配套设施设备齐全率	100%	100%	6	6	
	满意度指标（10）	服务对象满意度指标	在校学生满意率	≥90%	92%	5	5	
			学生家长满意率	≥90%	88%	5	4.89	对教育教学设施定期开展自查和检查，接受家长和学校监督，定期维护保养。
总分		99.89						
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：								

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。
2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。
3. 定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。
4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。
5. 自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

济南蓝图（评）字：JNLTJXPJ2024-002

2023 年度济南市鲁矿第二小学
教育教学维修改造及运行项目支出
绩效评价报告

委 托 单 位：济南市鲁矿第二小学

项目主管部门：济南市教育局

评 价 机 构：济南市蓝图税务师事务所有限公司

主 评 人：邵 洪 楠



2024 年 7 月

目录

前言.....	2
正文.....	3
一、基本情况.....	3
（一）项目概况.....	3
1. 项目背景.....	3
2. 主要内容和实施情况.....	5
3. 资金投入和使用情况.....	7
（二）项目绩效目标.....	9
1. 总体目标.....	9
2. 阶段性目标.....	10
二、绩效评价工作开展情况.....	12
（一）绩效评价目的、对象和范围.....	12
（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等.....	14
（三）绩效评价工作过程.....	29
三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）.....	33
（一）综合评价情况.....	33
（二）评价结论.....	34
四、绩效评价指标分析.....	35
（一）项目决策情况.....	35
（二）项目过程情况.....	39
（三）项目产出情况.....	43
（四）项目效益情况.....	48
五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析.....	51
（一）主要经验及做法.....	51
（二）存在的问题及原因分析.....	52
六、有关建议.....	53
（一）明确绩效目标.....	53
（二）加强项目施工的时间管理.....	54
七、其他需要说明的问题.....	54
八、附件.....	54

前言

为加快推进绩效评价管理工作，提高财政资金配置和使用效益，推进预算和绩效管理深度融合，让有限的财政资金发挥更大效益，受济南市鲁矿第二小学委托，根据《济南市财政局关于开展 2024 年重点绩效评价工作的通知》（济财绩〔2024〕5 号），依据《财政部关于印发〈财政支出绩效评价管理暂行办法〉的通知》（财预〔2011〕285 号）、《关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（济发〔2019〕9 号）以及《济南市项目支出重点绩效评价管理办法》（济财绩〔2021〕2 号）等文件的要求，济南市蓝图税务师事务所有限公司对济南市鲁矿第二小学“教育教学维修改造及运行”进行了绩效评价，评价时段为 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日。我司经过收集资料、数据采集、梳理政策法规、书面资料审查、实地踏勘、面对面访谈、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，在整理、分析、汇总、研究评价数据资料的基础上，形成本评价报告。

正文部分

一、基本情况

（一）项目概况

1. 项目背景

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，这需要在教育上提供更强劲的人才动力。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，而学校中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》和《济南市国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标纲要》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，认为对“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

经成为了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。

为认真落实习近平总书记关于教育的重要论述和全国教育大会、全省教育大会精神，全面贯彻党的教育方针，《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),通知要求“加强学校教育建设，持续改善提升办学条件，加大专门化教育学校建设力度，增进民生福祉，推动教育学校实行办学，提升融入社会和终身发展能力”。

为改善办学条件，消除现存安全隐患，改善教学、生活环境，为学生及教职工提供丰富的学习和生活场所，满足学生各方面发展的需求，保障师生的安全，提升教职工和学生的幸福感和满意度。2023年度济南市鲁矿第二小学针对校园物业管理、校舍及运动场地修缮改造、生活办公德育等设备采购、取暖保障等方面，根据《中华人民共和国教育法》、《中华人民共和国义务教育法》、《山东省普通中小学校办学条件标准》等规定，学校设立教育教学维修改造及运行项目。项目支出资金共安排教育教学维修维护项目、教育教学设备购置项目、教育教学运行项目、保障机制类项目四个明细项目。

2. 主要内容和实施情况

(1) 项目主要内容

济南市鲁矿第二小学在 2023 年所申请该项目专项经费用于改善办学条件、消除现存安全隐患、给学生及教职工提供丰富的学习和生活场所。

该项目总预算金额 129 万元，主要内容是：

①教育教学维修改造项目 40 万元，用于更换教学楼及实验楼金属门 38 樘，更换金属窗 191 扇，安装金刚网 330 个，安装防盗 6 樘，安装木门 37 樘；拆除教学楼现有的水泥地面，铺设瓷砖地面及自流平地胶漆 1230 平方米；其他零星维修改造等。

②教育教学设备购置 47 万元，用于购置图书、办公设备办公橱体育设备、教学用具等；修缮卫生间 6 间，拆除铸铁下水管道 168 米，安装 PVC 水管 180 米，及配套的给水管管道，拆除并新建原吊顶天棚共计 240 平方米；用于建设校园文化传播阵地一处；维修改造及零星项目包括水电暖、教室、各功能室的维修维护费用。

③教育教学运行 20 万，用于支付 277 名学生营养奶费用、学生体检费用、及交通运输费用、购置教师用书、其他的校园设施维修改造款及零星维修费、及其他的办公用品费用。

④保障机制类项目 22 万元，用于学校 2734 平方米的供热费及供热基础设施配套费、3 名安保人员、1 名保洁及维修人员费用以及办公耗材等项目。

2023 年济南市教育局、济南市财政局对该项目的申请进行了批复，批复项目经费 129 万元。批复金额与预算金额一致。

通过落实以上项目，达到消除安全隐患，加强学生思想及体育宣传文化建设，改善学校基础办学条件的目的。

本项目所在区域均在济南市鲁矿第二小学校园内部，受益对象主要为在校师生。项目计划 5 月中旬完成招投标活动，暑假期间开工建设，暑假结束前完成全部工作并投入试运行。2023 年 10 月底之前完成项目的验收工作，并支付相应款项。12 月中旬以前完成全部的支付工作。

（2）项目实施情况

本项目由分管副校长作为总负责人，由总务处、财务部作为具体工作的落实部门，委托第三方政府采购代理机构组织开标、评标活动，严格按照政府采购法的要求落实各项工作。

主要分工如下：

项目总负责人负责项目落实的各项工作，协调部门、单位之间的工作进度。

总务处负责制定采购需求，与第三方代理机构进行沟通，协助发布需求意向、招标公告。在项目建设阶段，负责与施工单位的协调，负责监督施工单位的安全文明施工、货物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，监督施工单位进行整改。

财务部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，负责按照制度和要求进行工程款项的拨付。

第三方代理机构负责政府采购项目的全面工作，包括发布需求意向、招标公告，组织开标和评标工作，以及发布后续的中标公告和合同公示。在项目完成后，妥善整理项目档案并提交至总务处存档。

3. 资金投入和使用情况

（1）资金投入情况

根据山东预算管理一体化系统中预算批复 01 表：预算单位收支预算总表、预算批复 02 表：支出预算来源总表（按科目）列示，济南市鲁矿第二小学教育教学维修改造项目预算资金 129.00 万元，实际到位资金 129.00 万元，资金到位率 100%。其中教育教学维修维护项目 40.00 万元；教育教学设备购置项目 47.00 万元；教育教学运行项目 20.00 万元；保障机制类项目 22.00 万元。

（2）资金使用情况

2023 年度该专项资金来源于财政拨款，预算资金 129.00 万元，实际到位 129.00 万元，资金到位率 100%。实际支出 129.00 万元，预算执行率为 100%。其中教育教学维修维护项目支出 40.00 万元；教育教学设备购置项目支出 47.00 万元；教育教学运行项目 20.00 万元；保障机制类项目 22.00 万元。各明细项目预算安排及执行情况见下表：

项目预算安排及执行情况表

序号	专项资金名称	资金使用单位	预算数 (万元)	资金到位 数(万元)	执行数 (万元)	预算执行 率(%)
1	教育教学维修维护项目	济南市鲁矿第二小学	40.00	40.00	40.00	100.00%
2	教育教学设备购置项目	济南市鲁矿第二小学	47.00	47.00	47.00	100.00%
3	教育教学运行项目	济南市鲁矿第二小学	20.00	20.00	20.00	100.00%
4	保障机制类项目	济南市鲁矿第二小学	22.00	22.00	22.00	100.00%
	合计		129.00	129.00	129.00	100.00%

该项目总预算金额 129 万元，主要内容是：

①教育教学维修改造项目 40 万元，用于更换教学楼及实验楼金属门 38 樘，更换金属窗 191 扇，安装金刚网 330 个，安装防盗 6 樘，安装木门 37 樘，共计更换门窗花费 25.8 万元；拆除教学楼现有的水泥地面，铺设瓷砖地面及自流平地胶漆 1230 平方米，共计维修维护地面花费 13.2 万元，用于其他零星维修改造 1 万元。

②教育教学设备购置 47 万元，用于购置图书、办公设备办公橱体育设备、教学用具等 5 万元；修缮卫生间 6 间，拆除铸铁下水管道 168 米，安装 PVC 水管 180 米，及配套的给水管，拆除并新建原吊顶天棚共计 240 平方米，修缮费 13.5 万元；用于建设校园文化传播阵地一处 15 万元；维修改造及零星项目包括水电暖、教室、各功能室的维修维护费用 13.2 万元。

③教育教学运行 20 万，用于支付 277 名学生营养奶费用 9 万元、学生体检费用、及交通运输费用、购置教师用书、其他的校园设施维修改造款及零星维修费、及其他的办公用品费用等 11 万元。

④保障机制类项目 22 万元，用于学校 2734 平方米的供热费及供热基础设施配套费 6.2 万元、3 名安保人员、1 名保洁及维修人员费用 12 万元以及办公耗材费等 3.8 万元。

（二）项目绩效目标

1.总体目标

通过落实维修改造教育教学项目，使学校办学条件和办学能力得到有效提升，保障学校教育教学活动正常开展，努力提升教育教学质量，为“十四五”时期教育高质量发展开好局、起好步，积极响应国家号召，为高质量的教育保驾护航，为老师教学、科研, 学生学习、生活提供重要的保障。通过基建维修改造项目使学校设施能够达到正常

使用的标准，满足老师、同学对教学功能的要求，不断提升学校办学的硬件条件，创造良好的育人环境。

2. 阶段性目标

济南市鲁矿第二小学 2023 年度目标完成年初提报的全部预算额 129.00 万元。其中“济南市鲁矿第二小学教育教学维修改造项目”支出预算为 129.00 万元，实际完成目标 129.00 万元。济南市鲁矿第二小学教育教学维修改造项目设立的产出效益目标如下图：

济南市鲁矿第二小学教育教学维修改造项目产出及效益目标

数量指标	饮用学生奶人量	= 277 人
	学生奶单价	= 2.36 元/盒
	改造卫生间数量	= 6 间
	更换金属门数量	= 38 樘
	更换金属窗数量	= 191 扇
	改造自流平地面数量	= 1230 平方米
	购置文件柜数量	= 36 个
质量指标	工程竣工验收合格率	100%
	学生奶验收合格率	100%
	办公设备验收合格率	100%
	施工质量管控体制健全率	100%
时效指标	工程竣工及时率	100%

	学生奶发放及时率	100%
	设备到货及时率	100%
	审计结算及时率	100%
经济成本指标	教育教学维修改造及运行项目总成本	≤129 万元
	教育教学维修维护项目分项成本	≤40 万元
	教育教学设备购置项目分项成本	≤47 万元
	教育教学运行项目分项成本	≤20 万元
	保障机制类项目分项成本	≤22 万元
	更换教学楼及实验楼金属门窗单价成本	≤25.8 万元
	维修维护地面单项成本	≤13.2 万元
	教育教学设备购置单价成本	≤5 万元
	修缮卫生间单项成本	≤13.5 万元
	建设校园文化宣传阵地单项成本	≤15 万元
	学生营养奶单项成本	≤9 万元
	校舍集中供暖单价成本	≤6.2 万元
	物业费单项成本	≤12 万元
	办公耗材单项成本	≤3.8 万元
社会效益	建筑修复率	100%
	安全事故发生数	0 次
可持续发展影响	长效维保机制	健全
	配套设施设备	齐全
服务对象满意度程度	教师满意度	≥95%
	学生满意度	≥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

（1）通过对项目资金支出的绩效评价，了解和掌握项目实施的具体情况，评价其项目资金安排的科学性、合理性、规范性和资金使用成效，及时总结项目管理经验，完善项目管理办法，提高项目管理水平和资金的使用效益。

（2）促使项目单位根据绩效评价中发现的问题，认真加以整改，及时调整和完善单位的工作计划和绩效目标并加强项目管理，提高管理水平，同时为项目后续资金投入、分配和管理提供决策依据。

2. 评价对象及范围

本次绩效评价对象为济南市鲁矿第二小学2023年教育教学维修改造项目129.00万元的使用绩效，评价基准日为2023年12月31日，绩效评价内容包括该项目资金产生的绩效以及为产生绩效所经历的各环节过程，具体绩效评价指标包括决策、过程、产出、效益。

3. 评价依据

（1）《中华人民共和国预算法》；

（2）《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）；

(3)《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)；

(4)财政部关于印发《预算绩效评价共性指标体系框架》的通知(财预〔2013〕53号)；

(5)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》的通知(鲁教基发〔2017〕1号)；

(6)《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》(中发〔2018〕34号)；

(7)《中共山东省委山东省人民政府关于全面推进预算绩效管理的实施意见》(鲁发〔2019〕2号)；

(8)《中共济南市委济南市人民政府关于全面推进预算绩效管理的实施意见》(济发〔2019〕2号)；

(9)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)；

(10)《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)；

(11)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)；

(12)济南市财政局关于转发《山东省财政厅关于转发〈财政部关

于委托 第三方机构参与预算绩效管理的指导意见》的通知（济财绩〔2021〕5号）

（13）《财政部关于委托第三方机构参与预算绩效管理的指导意见》（财政〔2021〕6号）；

（14）山东省财政厅关于转发《财政部关于委托第三方机构参与预算绩效管理的指导意见》的通知》（鲁财绩〔2021〕2号）；

（15）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）；

（16）《济南市财政局关于对2022年市本级部门预算批复的通知》（济财预〔2022〕1号）；

（17）济南市鲁矿第二小学和项目有关的“三重一大”会议记录；

（18）年度项目进展情况及相关证明资料、项目资金管理使用情况以及会计账簿、财务报表、会计凭证等；

（19）其他资料。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等

1. 评价原则

绩效评价指标的确定应当遵循以下原则：

（1）科学规范原则。严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方法开展绩效评价工作。

（2）绩效相关原则。针对具体支出及其产出绩效进行评价，评价结果清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

（3）政策相符原则。制定评价工作方案、现场评价表格及项目评价实施工作均应严格执行有关政策和管理规定。

（4）经济合理原则。既要节约成本又要满足项目绩效评价工作的需要。

（5）依据充分原则。绩效评价所涉及的绩效报告，法律政策文件，项目计划及资金的确定与调整，项目验收与项目成果等都应依据充分。评价机构以正式程序得到的资料和信息为评价的依据，非正式程序所提交的资料仅供参考。

（6）独立评价原则。以第三方的身份独立开展评价活动，不受任何机构和个人的干预和影响，独立做出评价结论。

（7）回避原则。评价工作人员和评价专家不得与项目承担单位有任何利害关系，确保评价结论的客观公正。

（8）反馈原则。将评价的结果反馈给委托方，作为以后年度安排项目预算、加强项目管理等工作的重要依据。

（9）保密原则。评价工作人员和评价专家，对与项目评价有关的所有信息资料负有保密义务，未经允许，不得散布。

2. 绩效评价指标体系

（1）指标体系设计的总体思路

本次绩效评价指标体系总体依据《济南市项目支出重点绩效评价管理办法》（济财绩〔2021〕2号）的相关规定设计，在不改变“预算支出项目绩效评价共性指标体系”的一级和二级指标内容和权重的前提下，结合项目实际对三级指标进行细化和调整，并采用层次分析法，结合以往经验确定三级指标的权重。另外，根据相关法律法规、项目绩效目标及管理办法确定绩效评价标准。

（2）指标体系

评价组领会财政部关于印发《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）的文件精神并贯彻落实到学校重点项目支出绩效评价中，评价组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。评价组将根据构建的指标体系采取减分法和比率法相结合的方式逐项评价得分，然后汇总出各项指标得分，最终得出项目综合得分和评级。

此次绩效评价从项目的决策、过程、产出和效益四个方面进行评价。指标体系由一级至三级指标及分值、指标解释、指标说明、涉及评价对象和评分标准组成。其中一级指标4个，二级指标10个，三级指标19个。

（3）绩效级次

本次绩效评价综合绩效级别具体分为四个等级：

综合得分在90分(含90分)以上为“优”；

综合得分在80～90分(含80分)为“良”；

综合得分在60～80分(含60分)为“中”；

综合得分在60分以下为“差”。

其中“优”表示成效显著，“良”表示成效明显，“中”表示成效一般，“差”表示成效较差。

本次绩效评价指标体系如下表所示：

2023 年度济南市鲁矿第二小学教育教学维修改造及运行项目绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标公式	标杆值	评分依据	评分标准	数据来源
A 决策 (15 分)	A1 项目立项 (5 分)	A101 立项依据充分性	3	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。		充分	通用标准	本项目①立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策;②立项符合地区行业发展规划和相关政策要求;③立项与预算单位职责范围相符,属于部门履职所需;④属于公共财政支持范围;⑤与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复。以上五项各占 1/5 权重分,符合则得对应权重分。	网络检索、项目相关政策文件,部门职责以及相关部门年度工作计划、年度项目清单等相关资料分析
		A102 立项程序规范性	2	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。		规范	通用标准	本项目①按照规定的程序申请设立;②申请材料、审批材料符合相关要求;③事前已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。以上三项各占 1/3 权重分,符合则得对应权重分。	鲁矿第二小学绩效目标申报表、事前绩效评估报告、鲁矿二小会议纪要

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标公式	标杆值	评分依据	评分标准	数据来源
	A2 绩效目标(6分)	A201 绩效目标合理性	3	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。		充分	通用标准	本项目①设立有绩效目标;对应的绩效目标;②与实际工作内容相关;③预期产出效益和效果符合正常业绩水平;④与预算确定的项目投资额和资金量相配。 ①满足得 40%权重分,否则不得分。在①满足的基础上,②③④每满足一项得 20%权重分。	绩效目标申报表、其他工作任务目标、表中列明的项目目标相关法律、法规
		A202 绩效指标明确性	3	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。		规范	通用标准	本项目①是否有绩效指标②是否将绩效目标细化量化分解为具体的绩效指标③是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现,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)④是否与项目目标任务数或计划数相对应 ①满足得 40%权重分,否则不得分。在①满足的基础上,②③④每满足一项得 20%权重分。	鲁矿二小绩效目标申报表、其他工作任务目标,预算表,审批表,合同

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标公式	标杆值	评分依据	评分标准	数据来源
	A3 资金投入 (4分)	A301 预算编制科学性	4	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。		科学	通用标准	本项目①预算编制经过科学论证;②预算内容与项目内容匹配;③预算额度测算依据充分,价格和数量测算均准确;④预算确定的投资额或资金量与年度工作任务相匹配。 以上四项各占 25%权重分,符合则得对应权重分。	绩效目标申报表、学校项目预算请示及批复等相关资料、会议纪要、会计记账凭证、项目审计报告
B 过程 (20分)	B1 资金管理 (12分)	B101 资金到位率	3	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。	资金到位率 = (实际到位资金/预算资金) × 100%。	100%	通用标准	资金到位率达到目标值得满分,每偏差 1%,扣 2%的权重分,扣完为止。	资金管理办法、基础表、项目支出会计凭证等相关财务资料
		B102 预算执行率	3	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。	预算执行率= (实际支出资金/实际到位资金) *100%	100%	通用标准	预算执行率达到 100%得满分,预算执行率≤100%,按预算执行率乘以分值计算得分。	项目支出明细表、会计凭证等相关财务资料

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标公式	标杆值	评分依据	评分标准	数据来源
		B103 资金拨付及时性	3	考察项目单位是否按 进度计划将预算资金 准备到位并拨付。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。		及时	通用标准	项目资金根据政府文件及相关经济合同及时足额拨付项目款项得满分,拖延拨付未影响项目总体进度的扣 1 分,拖延拨付影响项目总体进度不得分。	项目支出明细表、会计凭证、实地调研、政府采购合同
		B104 资金使用合规性	3	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。		合规	通用标准	项目资金使用①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（尤其关注重大开支）;②预算调整、资金拨付有完整的审批程序和手续; ③符合项目预算批复或合同规定的用途; ④不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况 以上四项各占 25%权重分,每发现一起扣除 20%对应权重,直至扣完对应权重分为止。	资金管理办法、财务管理制度、审批拨付流程、资金使用明细、财务凭证

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标公式	标杆值	评分依据	评分标准	数据来源
	B2 组织实施(8分)	B201 管理制度健全性	4	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利实施的保障情况。		健全		本项目①设立有专项资金管理办法或配套办法;②业务流程管理要求明确;③资金流程管理要求明确;④采购管理等明确要求。 ①满足得 40%权重分, 否则不得分。在①满足的基础上, ②③④每满足一 项得 20%权重分。	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
		B202 制度执行有效性	4	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。		有效	通用标准	本项目①调整和支出调整手续完备;②相关资料(包括招标文件、中标通知书、合同书、验收报告等)齐全;③项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位;④采取相应的项目质量检查等必须的控制措施。	项目方案、项目合同、资金支出凭证及相关单据、项目资金支出明细账;会议纪要等相关资料;项目验收报告表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标公式	标杆值	评分依据	评分标准	数据来源
C 产出 (30分)	C1 产出数量(8分)	C101 实际完成率(8分)	8	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%。	100%	计划标准	①物业管理-配备3名校园安保及1名保洁服务②供暖教室及办公室数量≥35间,取暖面积为≥2734 m²③为在校277名学生提供营养奶④购置图书一宗,办公设备办公橱≥36,购置体育设备,教学用具一宗⑤改造卫生间数量=6间⑥更换金属门数量=38樘,更换金属窗数量=191扇⑦改造自流平地面数量=1230 m²⑧建设校园文化宣传阵地一处 其中①②③④⑤⑥⑦每达到目标一项得1分,第⑧项根据现场勘察建设情况斟酌扣分。	项目实施方 案、项目验收 报告、审计报告
	C2 产出质量(8分)	C201 质量达标率(8分)	8	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=(质量达标产出数/实际产出数)×100%。	100%	计划标准	建筑维修改造验收合格率100%,设备验收合格率达到100%,得满分。合格率未达100%,根据合格率乘以分值计算得分。	工程项目验收 报告、设备合格 证、审计报告等

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标公式	标杆值	评分依据	评分标准	数据来源
	C3 产出时效(9分)	C301 维修改造工程竣工及时率	6	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。		及时	计划标准	维修改造工程项目及时完成,每发现一个项目未及时竣工验收扣 0.6 分,扣完为止。	学校提供的政府采购合同、采购项目验收报告书、政府采购履约验收书、设备类履约验收书
		C302 设备购置及时率	3	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。		及时	计划标准	设备购置及时完成,每发生项目进度不及时情况扣 20%权重分,扣完为止。	学校提供的政府采购合同、采购项目验收报告书、政府采购履约验收书、设备类履约验收书

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标公式	标杆值	评分依据	评分标准	数据来源
	C4 产出成本(5分)	C401 成本节约率(5分)	5	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度。			计划标准	该项分值 5 分。项目主管部门或项目实施单位制定符合本项目实际情况的成本控制措施,且实施过程中据此执行,得满分;如未制定相应成本控制措施扣 50%权重分值,虽制定但执行有偏差,按偏差金额占预算成本比例权重扣分。	鲁矿二小学校提供的第三方审计报告、会计记账凭证及附件
D 效益(35分)	D1 项目效益(35分)	D101 社会效益	20	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况			计划标准	①教育教学活动正常运转率 100%得满分,教育教学活动不能正常进行不得分。②重大安全事故发生数=0 次, >0 次不得分。③家长有责投诉率=0 次得满分, >0 次不得分。	项目现场调研、项目实施方案、安全记录、信访记录
		D102 可持续发展影响指标	5	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。			计划标准	①长效管控机制健全②配套设施设备齐全。以上 2 项各占 50%权重分,健全并齐全的满分,不健全不齐全的每发现一处扣除 20%得权重分数。	设备维护制度、后续运营计划、售后服务档案等资料

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标公式	标杆值	评分依据	评分标准	数据来源
		D103 社会公众或服务对象满意度	10	教职工满意度 ≥ 95 、 在校学生满意度 ≥ 95 、 其他人员满意度 ≥ 95 社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。		$\geq 95\%$	计划标准	该项分值 10 分。满意度均 $\geq 95\%$ 得 10 分，单项满意度低于 95% 的，每项低于目标值 1%扣 0.3 分。	鲁矿二小满意度调查问卷
总分	100		100						

3. 评价方法和评价标准

(1) 评价方法

根据财政部《项目支出绩效评价管理办法》的规定结合项目实际情况，本次绩效评价方法主要采用比较法、因素分析法及公众评判法和实地核查法四种方式进行评价。

(1) 比较法。通过对绩效目标与实施效果综合分析绩效目标实现程度。

(2) 因素分析法。通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标的实现程度。通过不同因素的权重评比，进行综合分析。

(3) 公众评判法。通过专家评估、公众问卷及抽样调查等对财政支出效果进行评判，评价绩效目标的实现程度。对于无法直接用指标计量其效益的支出项目，选择相关专家进行评估并对服务对象进行问卷调查，以评价其效益。

(4) 实地核查法。为保证绩效评价数据的完整性、真实性，此次评价进行了实地核查，一方面对项目的档案及财务资料进行现场核查和问询，保证原始数据的真实性；另一方面对项目完成情况、完成质量进行实地勘察，进一步核实项目的产出数量和产出质量，确保评价结果的客观性。

(2) 评价标准

本次绩效评价标准包括计划标准、行业标准、历史标准等，用于对绩效指标完成情况进行比较。

计划标准。指以济南市鲁矿第二小学预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准。

行业标准。指参照国家、山东省公布的行业指标数据制定的评价标准。

历史标准。指参照历史数据制定的评价标准。

财政部门 and 预算部门确认或认可的其他标准。

(3) 评价人员组成

此次评价组由工作人员、绩效管理、财务专家和业务专家组成，其中各专家具有相应资质或职称，在行业领域中具有多年的从业经验，同时多次参与过绩效评价工作并熟悉绩效评价的工作流程；工作人员具有丰富的项目管理经验并参与过类似的绩效评价工作。工作人员分工详见下表：

工作组分工情况表

姓名	职责	分工
邵珠梅	项目负责人	负责整个评价工作的监督与控制，把控阶段性成果及最终成果的质量

王爱云	项目经理	负责评价工作前期准备、实施阶段及报告撰写各个阶段统筹安排
陈春雪	项目成员	协助项目经理完成评价工作

（三）绩效评价工作过程

1. 前期准备

包括成立评价工作组、开展前期调研、明确绩效目标、设置绩效评价指标体系、确定绩效评价方法、确定评价范围等。

（1）成立评价工作组。我单位根据委托方即济南市鲁矿第二小学要求及项目的具体情况成立绩效评价工作组。工作组人员数量、专业结构及业务能力确保满足评价工作需要。

（2）开展前期调研。评价人员首先通过网络等公开方式对项目的基本情况、立项背景、实施内容、业务管理、绩效目标设置等内容进行了解和调查，在对项目有基本了解的基础上与济南市鲁矿第二小学进行沟通，最终对评价人员初期网络等途径调查的详细资料进行修正，为编制评价方案奠定基础。

（3）明确项目绩效目标。评价人员根据项目的立项、绩效考评办法等相关资料以及在与委托方充分沟通的基础上，确定包括数量、质量、时效、效益、满意度等方面的项目绩效目标。

（4）初步设计绩效评价指标体系。评价人员在与济南市鲁矿第二小学充分沟通的基础上，考虑实用性、可操作性和可实现性等因素，科学的编制绩效评价体系，以充分体现和真实反映项目的绩效状况和绩效目标的实现程度。

（5）确定绩效目标评价标准。评价人员根据项目相适应的相关法律法规、项目绩效目标及相关管理办法，在充分征求济南市鲁矿第二小学意见的基础上，确定项目的绩效评价标准。

（6）确定指标权重。我单位评价人员根据各指标在整体指标体系中的重要程度选用科学方法，合理设置各指标权重。由于指标权重直接影响结果，整体权重基本不动，如有个别调整，我单位将及时与济南市鲁矿第二小学沟通进行处理。

（7）确定评价范围。根据评价项目相关要求及规定、前期调研结果、资金分配情况、覆盖人群比例等综合划定评价范围。根据项目现场采取勘察、巡查、复核等方式，对已所掌握的前期资料以及济南市鲁矿第二小学提供的资料进行分析。

（8）编制社会调查方案。评价组将根据委托方的要求，在现场评价地选用问卷调查法、访问调查法进行社会调查，根据不同项目的实际情况，分别设计群众问卷调查内容、管理部门的访谈内容，对教职工、在校学生

及其他人员采用发放网络二维码调查问卷相结合的形式进行调查,对管理部门采取访谈的形式进行调查。

(9) 设计资料清单。根据项目的基本情况、绩效评价指标体系和评价方案,评价组将向济南市鲁矿第二小学列明资料清单,明确项目执行和绩效情况报告格式以及其他需要济南市鲁矿第二小学配合的事项等。

2. 非现场核查评价阶段

首先下发绩效评价通知,要求相关单位报送各类电子版的绩效评价数据、资料和支撑性证明材料,对资料报送过程中产生的疑问通过电话、微信等多种方式进行答疑和指导,之后多次对资料收集情况进行调度,对收到的资料进行了分类汇总和分析,设计调查问卷等,并且根据提供的资料进行了非现场评价部分的打分。

3. 现场评价。为保证绩效评价数据的真实、完整,我们去到济南市鲁矿第二小学进行现场核查问询,对项目的档案资料进行现场勘察、询查和复核,核实原始数据的真实性,通过对项目具体开展情况检查,进一步核实项目的完成程度和完成质量,确保评价结果的客观性。评价内容主要包括:

(1) 听取情况介绍。我们与济南市鲁矿第二小学的业务科室人员和财务科室人员进行面对面会谈了解情况,听取相关人员对项目绩效目标设

定及完成程度、管理制度建立及落实、预算编制及支出执行、财务管理、政府采购、合同管理、资产管理、人员管理、项目产出和效益等情况的介绍。

（2）资料核查。我们现场查看济南市鲁矿第二小学提供的相关政策性文件，对项目立项依据的充分性和规范性进行评价，项目单位提供了项目立项相关资料，提供了支出凭证、签订的合同等过程资料，对项目的过程指标进行评价。

（3）社会调查。对需要进行社会调查的项目，按照社会调查方案，通过访谈、网上调查问卷等方式，了解项目实施效果和利益相关方满意度。

4. 分析评价。我们以项目单位提供的档案资料、现场收集资料、访谈记录和调查问卷等相关资料为基础，对项目进行分析评价，形成评价结果。

5. 撰写与提交评价报告

（1）撰写绩效评价报告初稿。按照《济南市市级预算项目支出第三方机构绩效评价工作规程》中规定的格式撰写绩效评价报告。评价报告将全面阐述所评价项目的基本情况，说明评价组织实施情况，并在全面分析总结评价的基础上，对照评价指标体系作出具体绩效分析和结论。对项目绩效、主要问题的分析等要做到数据真实、内容完整、案例详实、依据充

分、分析透彻、结论准确，所提建议应具有针对性和可行性。根据对被评价项目单位提供的项目相关资料和各种公开数据资料及进行现场评价情况进行梳理、汇总、分析的基础上，对项目总体情况进行综合评价，形成绩效评价结果。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，在内部进行三轮的复核及修改，最终形成绩效评价报告初稿。

（2）评价报告初稿论证。评价报告初稿撰写完成后，报送项目单位济南市鲁矿第二小学对评价报告的完整性、合理性、充分性、逻辑性等征求意见，并进一步修改完善。

（3）提交绩效评价报告。在初稿论证之后，根据各方意见再对评价报告进行修改完善，在规定时间内将各单位书面反馈意见及评价报告终稿提交济南市鲁矿第二小学。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

（一）综合评价情况

此次绩效评价从项目的决策、过程、产出和效益四个方面进行评价。指标体系由一级至三级指标及分值、指标解释、指标说明、涉及评价对象和评分标准组成。其中一级指标 4 个，二级指标 10 个，三级指标 19 个。

从一级指标来看，决策指标满分 15.00 分，得分 13.80 分，得分率

92.00%。项目的设立符合相关政策，与部门职责相符，项目审批文件符合相关要求，绩效目标细化但相关性不足，事前决策不充分。扣 1.20 分。

过程指标满分 20.00 分，评价得分 20.00 分，得分率 100.00%。项目单位资金到位率 100.00%，专项资金按照规定进行专账核算，资金支出合规、依据充分，基本符合专项补助资金管理办法的规定。

产出指标满分 30.00 分，得分 28.80 分，得分率 96.00%。产出数量、产出质量按照的设定绩效目标及时完成，产出时效有项目未达到绩效目标。

项目效益指标满分 35.00 分，得分 34.40 分，得分 98.29%。截至现场评价日，济南市鲁矿第二小学教育教学活动正常运转，社会效益良好；社会效益指标、可持续影响指标、服务对象满意度指标均已完成绩效目标。通过满意度调查问卷，学校老师满意度 98.81%，学生满意度 96.75%，学生家长满意度 93.49%。该指标扣 0.6 分。

（二）评价结论

通过基础数据采集、问卷调查、访谈、现场调研等获得的数据和资料，对2023年教育教学维修改造及运行项目进行了独立客观公正的评价。从决策、过程、产出和效益四方面对项目的绩效情况进行评分，最终，项目整体评价得分为100分，绩效评价得分为 “97.00” ，得分率97.00%，评价等级为“优”。得分情况见表 3-1。

表 3-1 各项指标得分情况表

一级指标	权重	得分率	得分
A 项目决策	15.00	92.00%	13.80
B 项目过程	20.00	100.00%	20.00
C 项目产出	30.00	96.00%	28.80
D 项目效益	35.00	98.29%	34.40
合计	100.00	97.00%	97.00

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

决策类指标从项目立项、绩效目标、资金投入三个角度去考虑。项目决策类指标分值为 15.00 分，实际得分 13.80 分，得分率为 92.00%。指标得分详情详见表 3-2。

表 3-2 项目决策指标得分情况

二级指标	三级指标	权重	目标值	业绩值	得分率	得分
A1 项目立项	A10 立项依据充分性	3	充分	充分	100%	3
	A102 立项程序规范性	2	规范	规范	100%	2
A2 绩效目标	A201 绩效目标合理性	3	充分	充分	100%	3
	A202 绩效指标明确性	3	规范	不够规范	60%	1.8

A3 资金投入	A301 预算编制科学性	4	科学	科学	100%	4
	合计	15	-	-	92.00%	13.80

1. A1 项目立项

该二级指标满分 5 分，得分 5.00 分，得分率 100.00%。包括立项依据充分性、立项程序规范性 2 个三级指标。

(1) A101 立项依据充分性

该指标满分 3 分，得分 3 分，得分率 100.00%。

评价认为，项目设立与部门职责相符，符合山东省教育厅等 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）；《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）；《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）等相关政策、发展规划的要求。故立项依据充分性得 3 分。

(2) A102 立项程序规范性

该指标满分 2 分，得分 2 分，得分率 100.00%。

本项目按照《国家中长期教育改革和发展规划纲要》、《山东

省国家教育考试标准化考点建设技术标准》（试行）审批材料符合相关要求，并取得济南市教育局《2023 年直属学校(事业单位)项目金计划批复表》。另外经查阅相关资料，济南鲁矿第二小学对项目进行了事前绩效评估。根据评分标准，该指标得满分。

2. A2 绩效目标

该二级指标满分 6 分，得分 4.80 分，得分率 80.00%。包括绩效目标合理性、绩效指标明确性 2 个三级指标。

（1）A201 绩效目标合理性

该指标满分 3 分，得分 3 分，得分率 100.00%。

本项目设立有绩效目标；与实际工作内容相关；预期产出效益和效果基本符合正常业绩水平。根据鲁矿第二小学校园建设现状审核了绩效目标申报表，绩效目标申报表根据项目标准及建设内容设置包括产出数量、质量等在内的绩效指标，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。

（2）A202 绩效指标明确性

该指标满分 3 分，得分 1.80 分，得分率 60.00%。

济南市鲁矿第二小学教育教学维修改造项目设置了包括数量、质量、时效、成本及社会效益、可持续影响和满意度指标。但济南市鲁

矿第二小学教育教学维修改造项目支出与所设置的“建筑修复率=100%”、“服务处置及时率”指标相关性较差，指标值不够清晰。绩效目标细化量化的程度低，无法分解为具体的绩效指标，指标的清晰、可衡量性的指标值无法予以体现，不符合 SMART 原则。根据评分标准，不符合绩效目标细化量化分解为具体的绩效指标和 SMART 原则，该指标应按比例相应扣分扣 1.2 分。

3. A3 资金投入

该二级指标满分 4 分，得分 4 分，得分率 100.00%。包括预算编制科学性 1 个三级指标。

(1) A301 预算编制科学性

该指标满分 4 分，得分 4 分，得分率 100.00%。

本项目的预算编制过程中遵循科学性、可行性、可理解性、全面性等原则，通过对相关资料的查阅和分析，根据被评价单位鲁矿第二小学提供相关资料，对项目进行了经费分解，确保预算编制的合理性和准确性，其中目标设定的合理性，预算编制应结合学校实际情况，设定切实可行的目标，避免目标过高或过低，影响预算执行效果。最后预算资金的合理分配，预算资金应根据学校发展需要和项目重要性进行合理分配，确保资金使用效益最大化。该项目预算编制经过科学论证，预算内容与

项目内容相匹配，预算额度测算依据充分，价格和数量测算准确，购买与需求相符，故满分。

（二）项目过程情况

过程类指标从资金管理、组织实施两个角度去考虑。项目过程类指标分值为 20 分，实际得分 20 分，得分率为 100.00%。指标得分详情详见表 3-3。

表 3-3 项目过程指标得分情况

二级指标	三级指标	权重	目标值	业绩值	得分率	得分
B1 资金管理	B101 资金到位率	3	100%	100%	100%	3
	B102 预算执行率	3	100%	100%	100%	3
	B103 资金拨付及时性	3	及时	及时	100%	3
	B104 资金使用合规性	3	合规	合规	100%	3
B2 组织实施	B201 管理制度健全性	4	健全	健全	100%	4
	B202 制度执行有效性	4	有效	有效	100%	4
	合计	20	-	-	100%	20

1. B1 资金管理

该二级指标满分 12 分，得分 12 分，得分率 100.00%，包括资金到位率、预算执行率、资金拨付及时性和资金使用合规性四个三级指标。

(1) B101 资金到位率分析

该指标满分 3 分，得分 3 分，得分率 100.00%。

根据济南市鲁矿第二小学 2023 年“三重一大”会议记录及改造项目请示文件，确定该运行项目总预算为 129.00 万元。

根据山东预算管理一体化系统中预算批复 01 表：预算单位收支预算总表、预算批复 02 表：支出预算来源总表（按科目）列示，截止到 2023 年 12 月 31 日，该项目累计资金下达合计 129.00 万元，资金到位率 100.00%。

(2) B102 预算执行率指标分析

该指标满分 3 分，得分 3 分，得分率 100.00%。

根据济南市鲁矿第二小学提供的《济南市财政局关于对 2023 年市本级部门预算批复的通知》（济绩财〔2024〕5 号），2023 年度市级预算批复教育教学维修改造 129.00 万元；

截止到 2023 年 12 月 31 日，该项目累计实际支出 129 万元，其中：教育教学维修维护项目支出 40.00 万元；教育教学设备购置项目支出 47.00 万元；教育教学运行项目支出 20.00 万元；保障机制项目支出 22.00 万元。预算资金整体执行率为 100%。各明细项目执行情况如下：

项目预算执行情况表

序号	专项资金名称	资金使用单位	预算数 (万元)	资金到位 数(万元)	执行数 (万元)	预算执行率 (%)
1	教育教学维修维护项目	济南市鲁矿第二小学	40.00	40.00	40.00	100.00%
2	教育教学设备购置项目	济南市鲁矿第二小学	47.00	47.00	47.00	100.00%
3	教育教学运行项目	济南市鲁矿第二小学	20.00	20.00	20.00	100.00%
4	保障机制类项目	济南市鲁矿第二小学	22.00	22.00	22.00	100.00%
合计			129.00	129.00	129.00	100.00%

(3) B103 资金拨付及时性

该指标满分 3 分，得分 3 分，得分率 100.00%。

经现场查看项目单位的项目支出明细账、政府采购合同，项目单位严格按照合同规定的付款方式，经验收合格后按财政资金的拨付进度拨付合同价款。

(4) B104 资金使用合规性分析

该指标满分 3 分，得分 3 分，得分率 100.00%。

经现场查看项目单位的财务资料及相关制度资料，项目资金的使用按要求对专项资金进行了统一核算，项目单位严格按照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使用，资金的拨付有完整的审

批程序和手续，资金的使用符合项目预算批复或合同规定的用途，并且政府采购和政府购买服务按规定实施，评价组通过查阅相关资金支出凭证及原始单据，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，根据评分标准，该指标得满分。

2. B2 组织实施

该二级指标满分 8 分，得分 8 分，得分率 100.00%。包括管理制度健全性、制度执行有效性两个三级指标。

（1）B201 管理制度健全性分析

该指标满分 4 分，得分 4 分，得分率 100.00%。经现场核查，济南市鲁矿第二小学各项管理制度完整，并针对实施的教育教学维修改造及运行项目建立了项目监管维护制度、项目售后服务制度等。对项目的总体情况、实施目的、项目绩效目标、组织管理机构及职责范围、组织实施、项目后续建设及维护进行了规定，方案完整清晰、明确、可操作性较强，根据评分标准，该指标得满分。

（2）B202 制度执行有效性分析

该指标满分 4 分，得分 4 分，得分率 100.00%。该项目调整和支出调整手续完备，相关资料《中华人民共和国政府采购法》，立项符合济南市

教育发展规划和相关政策要求，并且采取相应的项目质量检查等必须的控制措施。且项目实施过程中按学校招投标工作管理规定和大宗物品采购制度经过了招投标程序，项目招标资料、政府采购合同、验收报告、结算审核报告等相关文件材料齐全并及时归档，项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位。根据评分标准，该指标满分。

（三）项目产出情况

产出指标从产出数量、产出质量、产出时效角度去考虑，项目产出类指标分值为 30 分，实际得分 28.80 分，得分率为 96.00%。指标得分详情详见表 3-4。

表 3-4 项目产出指标得分情况

二级指标	三级指标	权重	目标值	业绩值	得分率	得分
C1 产出数量	C101 实际完成率	8	100%	100%	100%	8
C2 产出质量	C201 质量达标率	8	100%	100%	100%	8
C3 产出时效	C301 维修改造工程竣工及时率	6	及时	及时	80%	4.8
	C302 设备购置及时率	3	及时	及时	100%	3
C4 产出成本	C401 成本节约率	5	100%	100%	100%	5

	合计	30	-	-	96.00%	28.8
--	----	----	---	---	--------	------

1. C1 产出数量

该指标满分 8 分，得分 8.00 分，得分率 100%。

评价组经实地勘察及审核项目验收表等工程资料，发现济南市鲁矿第二小学教育教学维修改造工程已按照实施方案完成了相应的建设内容并已出具工程结算审计报告。

2023 年校内修缮改造卫生间 6 间，主要施工内容有拆除铸铁下水管道 168 米，安装 PVC 水管 180 米，及配套的给水管；拆除并新建原吊顶天棚共计 240 平方米；新建设校园文化传播阵地一处-校园铁艺造型小品及走廊文化展板；更换教学楼及实验楼金属门 38 樘，更换金属窗 191 扇，安装金刚网 330 个，安装防盗 6 樘，安装木门 37 樘；拆除教学楼现有的水泥地面，铺设瓷砖地面及自流平地胶漆 1230 平方米；实际物业管理-配备 3 名校园安保及 1 名保洁服务项目；实际供暖教室及办公室数量≥35 间、室内采暖温度≥18 度；实际购置图书一宗，购置办公设备办公厨 36 个；实际为 277 名学生提供营养奶项目，完成设定的绩效目标，该项得满分。

2. C2 产出质量

该指标满分 8 分，得分 8 分，得分率 100.00%。

质量达标率为建筑维修改造验收合格率 100%、教学设备验收合格率 100%。主要采购项目验收报告摘录如下：

（1）学校运动场地地板、坐凳安装工程项目：施工单位：山东堃霖建安工程有限公司，验收日期：2023 年 10 月 7 日，验收组织形式：验收小组验收，验收合格。

（2）校园铁艺造型小品及走廊文化展板项目：施工单位：济南益朗商贸有限公司，验收日期：2023 年 11 月 20 日，验收组织形式：验收小组验收，验收合格。

（3）校舍修缮工程项目：施工单位：济南市莱芜区骏驰力达工程施工队，验收日期：2023 年 8 月 7 日，验收组织形式：验收小组验收，验收合格。

（4）校园设施维修改造项目：施工单位：济南市莱芜区骏驰力达工程施工队，验收日期：2023 年 8 月 14 日，验收组织形式：验收小组验收，验收合格。

（5）校园塑胶地板铺设工程项目：施工单位：济南市敏视教育发展有限公司，验收日期：2023 年 8 月 17 日，验收组织形式：验收小组验收，

验收合格。

(6) 办公用品等采购项目：供货单位：济济南市创数码办公设备有限公司，验收日期：2023 年 10 月 25 日，验收组织形式：自行简易验收，验收合格。

截至评价日，评价组根据相关部门提供的工程质量验收报告、竣工结算报告等资料及现场勘察、调查了解，建筑改造验收合格率 100%、教学设备验收合格率 100%，完成设定的绩效目标。该项得满分。

3. C3 产出时效

该指标满分 9 分，得分 7.8 分，得分率 86.67%。

(1) 维修改造工程竣工及时率

该指标满分 6 分，得分 4.80 分，得分率 80.00%。

经评价，学校 2023 年维修改造项目未按照预定进度完成，故该指标扣 1.2 分，得 4.80 分。其中主要项目竣工情况为：

济南市鲁矿第二小学校园铁艺造型小品及走廊文化展板项目，施工合同工期 15 日历天，实际开工日期 2023 年 11 月 4 日，竣工日期 2023 年 11 月 14 日，工期内完成施工任务，提前完成施工任务。

济南市鲁矿第二小学校舍修缮工程项目，施工合同工期 30 日历天，实际开工日期 2023 年 7 月 12 日，竣工日期 2023 年 8 月 7 日，工期内完成施工任务，提前完成施工任务。

济南市鲁矿第二小学学校运动场地地板、坐凳安装工程项目，施工合同工期 10 日历天，实际开工日期 2023 年 9 月 26 日，竣工日期 2023 年 10 月 7 日，未在工期内完成施工任务。

济南市鲁矿第二小学学校塑胶地板铺设工程项目，施工合同工期 20 日历天，实际开工日期 2023 年 7 月 22 日，竣工日期 2023 年 8 月 17 日，未在工期内完成施工任务。

（2）设备购置及时率

该指标满分 3 分，得分 3 分，得分率 100.00%。

评价组经抽查审核济南市鲁矿第二小学 2023 年政府采购合同（网上超市）、政府采购履约验收书、支出凭证、自行采购记录表、会议纪要等资料，经评价，发现设备购置及时，且在计划工期内完成，故得满分。

4.C4 产出成本

该指标满分 5 分，得分 5 分，得分率 100.00%。

截至评价日，评价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、会计凭证及其发票等附件注明的日期进行多方核对，确认济南市鲁矿第二小学教育教学维修改造项目总成本为 129 万元，完成了该项目设定的总成本 $\leq$ 129 万元的绩效目标。故该指标得满分。

（四）项目效益情况

项目效益指标满分 35 分，得分 34.40 分，得分率 98.29%。包括社会效益、可持续影响和服务对象满意度三项三级指标。指标得分详情详见表 3-5。

表 3-5 项目效益指标得分情况

二级指标	三级指标	权重	目标值	业绩值	得分率	得分
D1 项目效益	D101 社会效益	20	$\geq 95\%$	100%	100%	20
	D102 可持续发展影响指标	5	$\geq 95\%$	100%	100%	5
	D103 学校教职工、学生、其他人员综合满意度	10	$\geq 95\%$	98.81%	94%	9.4
				96.78%		
				93.49%		
合计	合计	35	—	—	98.29%	34.4

1. D101 社会效益指标分析

该三级指标满分 20 分，得分 20 分，得分率 100.00%。包括教育教学活动正常运转率 100%、重大安全事故发生数 0 次、家长有责投诉率 0 次三项内容。

截至评价日，学校通过改善教学设施设备，使教职工、学生们学习生活环境更舒适，进一步改善教师教学体验、且有效杜绝校园安全隐患，在 2023 年度学校未发生安全事故、未收到家长投诉，教育教学活动运转良好。故该指标得满分。

2.D102 可持续影响指标分析

该三级指标满分 5 分，得分 5.00 分，得分率 100.00%。

经评价组调查了解及现场查阅资料，项目相关责任分工明确、项目后续管理制度等相关资料完善，项目规划、实施及运行对学校的生源及发展带来可持续正面影响，长效管护机制完善，项目可持续发展得到有效保证。故该指标得满分 5 分。

3.D103 服务对象满意分析

该三级指标满分 10 分，得分 9.4 分，得分率 94%。

本社会调查方案设计采用问卷调查法，调查对象涵盖学校教职工、学生及其他人员，采取线上问卷调查方式，利用现代通讯渠道（微信社交平

台)便捷而迅速的了解学校相关人员的意见和建议。安排调查人员 2 名;资料整理与调查分析 2 名;调查报告撰写 1 名。调查工作步骤为:制定调查方案→设计调查问卷→发放调查问卷→整理问卷资料→分析问卷结果→撰写调查报告。

本次社会调查共收集有效调查问卷 228 份,每份问卷围绕项目实施的满意度共 10 道题目,共收回 228 份有效问卷中,其中教师问卷 21 份,学生问卷 90 份,其他人员问卷 117 份。

在校师生与其他人员认为对学校电子白板一体化等的使用对学生学习水平提升帮助很大的有 183 人,认为有所帮助的有 41 人,其他的有 4 人,满意度为 94.80%;学校教育教学设备的购置对提高教学水平方面认为帮助很大的有 200 人,认为有所帮助的有 28 人,满意度为 96.93%;综上所述,在校教职工、学生及其他人员对 2023 年项目电子白板一体化等的使用对学生学习水平的提升,以及对教育教学设备的购置对提高教学水平看法的综合满意度为 95.87%。

在校教职工、学生及其他人员对 2023 年项目对教室内墙粉刷对改善学生的学习环境,对学校保洁及安保人员的配备对满足学校正常运转,对学生奶的发放提升学生身体素质,增强了抵抗力的看法:综合满意度为 95.28%。

在校教职工、学生及其他人员对该项目的实施效果的综合满意度为 95.36%。

在校教职工、学生及其他人员对学校教学及配套设施，以及对学校的教学管理机制、班主任管理机制等的健全的综合满意度为 95.53%。

通过满意度调查问卷，该项目的综合满意度 95.48%。其中，在校教职工满意度为 98.81%，学生满意度为 96.75%，其他人员满意度为 93.49%，满意度未达到绩效目标 95%，故该指标扣 0.6 分。详见附件 1：济南市鲁矿第二小学 2023 年教育教学维修改造及运行项目满意度调查问卷分析表

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

济南市鲁矿第二小学严格按照采购计划，及时投入预算资金，办学条件得到改善，办学能力和水平得到进一步提升，保障了教育教学活动正常进行，师生满意度较高。

济南市鲁矿第二小学对教育教学改造项目支出单独列账，严格按照专项资金管理办法的规定对专项资金进行统一核算，划清与日常业务收支的界限，专款专用，真实反映了专项资金开支的情况，确保资金的安全运行

及有效运用，原始凭证的真实性、合法性、合理性、正确性和完整性较好，财务基础工作规范。

济南市鲁矿第二小学严格履行政府采购程序，采购流程全面规范，建立约束机制，严格把关，履行招标程序，比价采购，运用信息分析技术，加强采购价格监管和预警，确保采购结果真正优质优价，发挥专项资金最大效益。

2023年济南市鲁矿第二小学实施完成教学楼及实验楼的门窗更换，维修维护教学楼地面，修缮卫生间及建设校园文化传播阵地一处，校舍集中供暖等信息化教学设备购置等项目，有效提高了学校教学水平，满足了学生的学习、生活需求，创造了整体良好的育人环境。

（二）存在的问题及原因分析

1. 绩效目标明确性不足

济南市鲁矿第二小学教育教学维修改造项目虽然设置了包括数量、质量、时效、成本及社会效益、可持续影响和满意度的目标，但济南市鲁矿第二小学教育教学维修改造项目支出与所设置的“建筑修复率=100%”、“服务处置及时率”目标相关性较差，目标值不够清晰。绩效目标细化量化的程度低，无法分解为具体的绩效指标，指标的清晰、可

衡量性的指标值无法予以体现，不符合 SMART 原则，绩效指标的细化程度和目标值的精准度有待进一步提高。

2. 维修改造工程竣工及时率存在不足

评价组发现部分维修工程未按照合同约定时间竣工，例如济南市鲁矿第二小学的校园塑胶地板铺设工程项目，合同约定 2023 年 8 月 10 日竣工，实际竣工日期为 2023 年 8 月 17 日竣工。未达到制定的绩效目标，维修改造工程未及时竣工，说明勘察现场不彻底致使预算工程量时存在差异或者施工过程中监管不到位导致超出既定竣工时间。

六、有关建议

（一）明确绩效目标

项目主管部门在填报项目绩效目标、指标时，需在对项目整体充分了解后进行填报，梳理出科学、合理、符合项目实际情况且具有可操作性的绩效目标，以便衡量绩效评价对象计划在一定期限内达到的产出和效果，掌握项目实际实施成果。

项目主管部门在填报项目绩效目标、指标时，要明确学校的整体发展目标，包括学校的办学定位、发展方向、办学特色等。要结合学校的实际情况，制定具体的绩效目标如改善学校的办学环境。要确定相应的绩效指

标，以便对目标的实施情况进行评估。要制定具体的实施方案，包括目标的具体措施、责任人的分工、实施进度的安排等内容。同时，根据实施方案的特点，确定相应的资源投入，包括人力、物力、财力等方面的支持。要建立监督和评估机制，对目标的实施情况进行及时的跟踪和评估。要通过科学合理的目标设定和有效的实施方案，更好地激发教职工的工作积极性，提高学校整体的绩效水平。通过上述步骤，确保学校整体绩效目标的合理设定和有效实施，从而推动学校的发展和提高学校的绩效。

（二）加强项目施工的时间管理

为保证项目按期保质完成，济南市鲁矿第二小学成立重点项目实施领导小组，组长由副校长担任，总体负责项目实施，具体实施由总务处负责，财务中心完成付款工作，加强对施工方的监管，加强对施工单位人员的管理，安排人员常驻项目现场，监督施工方严格按照国家规定的项目建设标准，严格执行合同及投标文件约定组织项目实施，确保项目工程保质保量的及时完成。

七、其他需要说明的问题

无

八、附件

1. 济南市鲁矿第二小学 2023 年重点项目绩效评价调查问卷分析表
2. 济南市鲁矿第二小学 2023 年度重点项目支出绩效评价指标得分表
3. 济南市鲁矿第二小学 2023 年度重点项目支出绩效评价问题清单

附件 1 济南市鲁矿第二小学 2023 年教育教学维修改造及运行项目满意度调查问卷分析表

满意度项目	明细问题	有效份数	非常满意、非常了解等		满意、了解等		其他		综合满意度	
			份数	修正系数	份数	修正系数	份数	修正系数		
在校教职工、学生及其他人员对 2023 年电子白板一体化等的使用对学生学习水平的提升,以及对教育教学设备的购置对提高教学水平的看法	教职工、学生及其他人员对 2023 年电子白板一体化等的使用对学生学习水平的提升的看法	228	183	100%	41	75%	4	60%	94.80%	95.87%
	教职工、学生及其他人员对教育教学设备的购置对提高教学水平的看法	228	200	100%	28	75%	0	60%	96.93%	
228 份有效问卷中,认为学校电子白板一体化等的使用对学生学习水平提升帮助很大的有 183 人,认为有所帮助的有 41 人,其他的有 4 人,满意度为 94.80%;认为学校教育教学设备的购置对提高教学水平方面帮助很大的有 200 人,认为有所帮助的有 28 人,其他的有 0 人,满意度为 96.93%;综上所述,综合满意度为 95.87%。										

满意度项目	明细问题	有效份数	非常满意、非常了解等		满意、了解等		其他		综合满意度	
			份数	修正系数	份数	修正系数	份数	修正系数		
在校教职工、学生及其他人员对2023年项目对教室内墙粉刷对改善学生的学习环境,对学校保洁及安保人员的配备对满足学校正常运转的看法	在校教职工、学生及其他人员对2023年项目对教室内墙粉刷对改善学生的学习环境的看法	228	193	100%	31	75%	4	60%	95.90%	95.28%
	在校教职工、学生及其他人员对学生奶的发放对提升学生身体素质,增强抵抗力的看法	228	185	100%	36	75%	7	60%	94.82%	
	在校教职工、学生及其他人员对学校保洁及安保人员的的配备对满足学校正常运转的看法	228	187	100%	35	75%	6	60%	95.11%	
228份有效问卷中,认为对2023年项目对教室内墙粉刷对学生的学习环境有很大改善的有193人,认为有所改善的有31人,其他的有4人,满意度为95.90%;认为学校对学生奶的发放对提升学生身体素质,增强抵抗力有很大提升的有185人,认为有所提升的36人,其他的有7人,满意度为94.82%;认为学校保洁及安保人员的的配备对保障学校正常运转方面十分满足的有187人,认为满足的35人,其他的有6人,满意度为95.11%;综上所述,综合满意度为95.28%。										

满意度项目	明细问题	有效份数	非常满意、非常了解等		满意、了解等		其他		综合满意度	
			份数	修正系数	份数	修正系数	份数	修正系数		
在校教职工、学生及其他人员对该项目的实施效果的满意度	在校教职工、学生及其他人员对 2023 年度学校室内供暖温度的满意度	228	187	100%	37	75%	4	60%	95.24%	95.36%
	在校教职工、学生及其他人员对维修改造校舍、院墙、楼梯等对校园安全作用的满意度	228	188	100%	38	75%	2	60%	95.48%	
228 份有效问卷中，认为学校的室内供暖温度的实施效果的有非常满意的有 187 人，认为满意的有 37 人，其他的有 4 人，满意度为 95.24%；认为学校对维修改造校舍、院墙、楼梯等对校园的安全作用的有非常满意的有 188 人，认为满意的有 38 人，其他的有 2 人，满意度为 95.48%；综上所述，综合满意度为 95.36%。										

满意度项目	明细问题	有效份数	非常满意、非常了解等		满意、了解等		其他		综合满意度	
			份数	修正系数	份数	修正系数	份数	修正系数		
在校教职工、学生及其他人员对学校教学及配套设施,以及对学校的教学管理机制、班主任管理机制等的健全的看法	在校教职工、学生及其他人员对学校教学及配套设施的健全的看法	228	180	100%	45	75%	3	60%	94.54%	95.53%
	在校教职工、学生及其他人员对学校的教学管理机制、班主任管理机制等的健全的看法	228	198	100%	27	75%	3	60%	96.51%	
228 份有效问卷中,认为学校教学及配套设施十分健全的有 180 人,认为基本健全的有 45 人,其他的有 3 人,满意度为 94.54%;认为学校教学管理机制、班主任管理机制等的十分健全的有 198 人,认为基本健全的有 27 人,其他的有 3 人,满意度为 96.51%;综上所述,综合满意度为 95.53%。										
综合满意度		其中教职工综合满意度 98.81%,学生综合满意度为 96.75%,其他人员综合满意度为 93.49%								
综合满意度		95.48%								

附件 2 2023 年度济南市鲁矿第二小学教育教学维修改造及运行项目

绩效评价指标得分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分标准	得分	扣分原因	评分依据
A 决策 (15 分)	A1 项目立项 (5 分)	A101 立项依据充分性	3	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。	本项目①立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；②立项符合地区行业发展规划和相关政策要求；③立项与预算单位职责范围相符，属于部门履职所需；④属于公共财政支持范围；⑤与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复。 以上五项各占 1/5 权重分，符合则得对应权重分。	3		网络检索、项目相关政策文件，部门职责以及相关部门年度工作计划、年度项目清单等相关资料分析
		A102 立项程序规范性	2	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。	本项目①按照规定的程序申请设立；②申请材料、审批材料符合相关要求；③事前已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。 以上三项各占 1/3 权重分，符合则得对应权重分。	2		鲁矿第二小学绩效目标申报表、事前绩效评估报告、鲁矿二小会议纪要

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分标准	得分	扣分原因	评分依据
	A2 绩效目标 (6分)	A201 绩效目标合理性	3	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。	本项目①设立有绩效目标;对应的绩效目标;②与实际工作内容相关;③预期产出效益和效果符合正常业绩水平;④与预算确定的项目投资额和资金量相匹配。 ①满足得 40%权重分,否则不得分。在①满足的基础上,②③④每满足一项得 20%权重分。	3		绩效目标申报表、其他工作任务目标、表中列明的项目目标相关法律、法规
		A202 绩效指标明确性	3	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。	本项目①是否有绩效指标②是否将绩效目标细化量化分解为具体的绩效指标③是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现,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)④是否与项目目标任务数或计划数相对应 ①满足得 40%权重分,否则不得分。在①满足的基础上,②③④每满足一项得 20%权重分。	1.8	项目支出设置的“建筑修复率=100%”、“服务处置及时率”指标设置的相关性较差,根据评分标准,不符合绩效目标细化量化分解为具体的绩效指标和 SMART 原则,该指标应按比例相应扣分扣 1.2 分。指标值不够清晰,该指标应扣 1.2 分。	鲁矿第二小学绩效目标申报表、其他工作任务目标,预算表,批复表,合同

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分标准	得分	扣分原因	评分依据
	A3 资金投入(4分)	A301 预算编制科学性	4	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。	本项目①预算编制经过科学论证; ② 预算内容与项目内容匹配;③预算额度测算依据充分,价格和数量测算均准确;④预算确定的投资额或资金量与年度工作任务相匹配。 以上四项各占 25%权重分,符合则得对应权重分。	4		绩效目标申报表、学校项目预算请示及批复等相关资料、会议纪要、会计记账凭证、项目审计报告
B 过程(20分)	B1 资金管理(12分)	B101 资金到位率	3	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。	资金到位率达到目标值得满分,每偏差 1%,扣 2%的权重分,扣完为止。	3		资金管理办法、基础表、项目支出会计凭证等相关财务资料
		B102 预算执行率	3	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。	预算执行率达到 100%得满分,预算执行率 $\leq 100\%$,按预算执行率乘以分值计算得分。	3		项目支出明细表、会计凭证等相关财务资料

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分标准	得分	扣分原因	评分依据
		B103 资金拨付及时性	3	考察项目单位是否按 进度计划将预算资金 准备到位并拨付。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。	项目资金根据政府文件及相关经济合同及时足额拨付项目款项得满分，拖延拨付未影响项目总体进度的扣 1 分，拖延拨付影响项目总体进度不得分。	3		项目支出明细表、会计凭证、实地调研、政府采购合同
		B104 资金使用合规性	3	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。	项目资金使用①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（尤其关注重大开支）；②预算调整、资金拨付有完整的审批程序和手续；③符合项目预算批复或合同规定的用途；④不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 以上四项各占 25%权重分，每发现一起扣除 20%对应权重，直至扣完对应权重分为止。	3		资金管理办法、财务管理制度、审批拨付流程、资金使用明细、财务凭证

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分标准	得分	扣分原因	评分依据
	B2 组织实施(8分)	B201 管理制度健全性	4	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利实施的保障情况。	本项目①设立有专项资金管理办法或配套办法;②业务流程管理要求明确;③资金流程管理要求明确;④采购管理等明确要求。①满足得 40%权重分,否则不得分。在①满足的基础上,②③④每满足一项得 20%权重分。	4		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
		B202 制度执行有效性	4	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。	本项目①调整和支出调整手续完备;②相关资料(包括招投标文件、中标通知书、合同书、验收报告等)齐全;③项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位;④采取相应的项目质量检查等必须的控制措施。以上四项各占 25%权重分,符合要求则得对应权重分。	4		项目方案、项目合同、项目资金支出明细账;项目实施过程中变更调整手续、会议纪要等相关资料;项目验收报告表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分标准	得分	扣分原因	评分依据
C 产出 (30 分)	C1 产出数量 (8 分)	C101 实际完成率 (8 分)	8	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	①物业管理-配备 3 名校园安保及 1 名保洁服务②供暖教室及办公室数量 ≥ 35 间,取暖面积为 $\geq 2734 \text{ m}^2$ ③为在校 277 名提供学生奶④购置图书一宗,办公设备办公橱 ≥ 36 ,购置体育设备,教学用具一宗⑤改造卫生间数量=6 间⑥更换金属门数量=38 樘,更换金属窗数量=191 扇⑦改造自流平地面数量=1230 m^2 ⑧建设校园文化宣传阵地 其中①②③④⑤⑥⑦每达到目标一项得 1 分,第⑧项根据现场勘察建设情况斟酌扣分。	8		项目实施方案、项目验收报告、审计报告政府采购合同、项目验收报告
	C2 产出质量 (8 分)	C201 质量达标率 (8 分)	8	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	建筑维修改造验收合格率 100%,设备验收合格率达到 100%,得满分。合格率未达 100%,根据合格率乘以分值计算得分。	8		项目验收报告、审计报告等

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分标准	得分	扣分原因	评分依据
	C3 产出时效 (9 分)	C301 维修改造工程竣工及时率	6	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。	维修改造工程项目及时完成,每发现一个项目未及时竣工验收扣 0.6 分,扣完为止。	4.8	学校运动场地地板、坐凳安装工程项目未在合同规定期间完成施工,根据评分标准,每发现一个项目未及时竣工验收扣 0.6 分此项扣 1.2 分	项目实施方案、项目验收报告
		C302 设备购置及时率	3	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。	设备购置及时完成,每发生项目进度不及时情况扣 20%权重分,扣完为止。	3		项目实施方案、项目验收报告
	C4 产出成本 (5 分)	C401 成本节约率	5	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度。	该项分值 5 分。项目主管部门或项目实施单位制定符合本项目实际情况的成本控制措施,且实施过程中据此执行,得满分;如未制定相应成本控制措施扣 50%权重分值,虽制定但执行有偏差,按偏差金额占预算成本比例权重扣分。	5		鲁矿二小提供的第三方审计报告、会计记账凭证及附件

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分标准	得分	扣分原因	评分依据
D 效益 (35 分)	D1 项目效益 (35 分)	D101 社会效益	20	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况	①教育教学活动正常运转率100%得满分，教育教学活动不能正常进行不得分。②重大安全事故发生数=0 次，>0 次不得分。③家长有责投诉率=0 次得满分，>0 次不得分。	20		项目现场调研、项目实施方案、安全记录、信访记录
		D102 可持续发展影响指标	5	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。	①长效管控机制健全②配套设施设备齐全。以上 2 项各占 50%权重分，健全并齐全的满分，不健全不齐全的每发现一处扣除 20%得权重分数。	5		设备维护制度、后续运营计划、售后服务档案等资料
		D103 社会公众或服务对象满意度	10	教职工满意度≥95、在校学生满意度≥95、其他人员满意度≥95 社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	该项分值 10 分。满意度均≥95%得 10 分，单项满意度低于 95%的，每项低于目标值 1%扣 0.3 分。	9.4	其他人员满意度 93.49% 未达到 95%的权重，单项满意度低于 95%的，每项低于目标值 1%扣 0.3 分。此项扣分 0.6 分。	鲁矿二小满意度调查问卷
总分	100		100			97		

附件 3

2023 年度济南市鲁矿第二小学教育教学维修改造及运行项目

绩效评价问题清单

问题分类	序号	项目责任单位	现场抽查	问题描述
绩效管理方面	1	济南市鲁矿第二小学办公室、财务部	学校绩效目标申报表、结算审核报告、验收报告	指标设置的相关性较差，指标值不够清晰。
产出时效方面	2	供货方	学校提供的政府采购合同、采购项目验收报告书、政府采购履约验收书、设备类履约验收书	供货方采购数量不足，供货方二次购货，导致验收日期延时，及时率存在不足