

2023 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 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 3 个职能处室，分别是：办公室、教学管理部、学生发展部。

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	7,795.12	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	7,136.32
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	246.94
	9		九、卫生健康支出	40	411.82
	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	7,795.12	本年支出合计	58	7,795.08
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	0.04
	30			61	
总计	31	7,795.12	总计	62	7,795.12

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：济南市莱芜高新区实验学校

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		7,795.12	7,795.12					
205	教育支出	7,136.36	7,136.36					
20502	普通教育	5,655.83	5,655.83					
2050203	初中教育	5,655.83	5,655.83					
20509	教育费附加安排的支出	617.53	617.53					
2050999	其他教育费附加安排的支出	617.53	617.53					
20599	其他教育支出	863.00	863.00					
2059999	其他教育支出	863.00	863.00					
208	社会保障和就业支出	246.94	246.94					
20805	行政事业单位养老支出	246.94	246.94					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	246.94	246.94					
210	卫生健康支出	411.82	411.82					
21011	行政事业单位医疗	411.82	411.82					

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	411.82	411.82					

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：济南市莱芜高新区实验学校

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		7,795.08	6,350.57	1,444.51			
205	教育支出	7,136.32	5,691.81	1,444.51			
20502	普通教育	5,655.80	5,047.35	608.45			
2050203	初中教育	5,655.80	5,047.35	608.45			
20509	教育费附加安排的支出	617.53		617.53			
2050999	其他教育费附加安排的支出	617.53		617.53			
20599	其他教育支出	863.00	644.46	218.54			
2059999	其他教育支出	863.00	644.46	218.54			
208	社会保障和就业支出	246.94	246.94				
20805	行政事业单位养老支出	246.94	246.94				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	246.94	246.94				
210	卫生健康支出	411.82	411.82				
21011	行政事业单位医疗	411.82	411.82				

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	411.82	411.82				

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：济南市莱芜高新区实验学校

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	7,795.12	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	7,136.32	7,136.32		
	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	246.94	246.94		
	9		九、卫生健康支出	41	411.82	411.82		
	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	7,795.12	本年支出合计	59	7,795.08	7,795.08		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60	0.04	0.04		
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	7,795.12	总计	64	7,795.12	7,795.12		

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：济南市莱芜高新区实验学校

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		7,795.08	6,350.57	1,444.51
205	教育支出	7,136.32	5,691.81	1,444.51
20502	普通教育	5,655.80	5,047.35	608.45
2050203	初中教育	5,655.80	5,047.35	608.45
20509	教育费附加安排的支出	617.53		617.53
2050999	其他教育费附加安排的支出	617.53		617.53
20599	其他教育支出	863.00	644.46	218.54
2059999	其他教育支出	863.00	644.46	218.54
208	社会保障和就业支出	246.94	246.94	
20805	行政事业单位养老支出	246.94	246.94	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	246.94	246.94	
210	卫生健康支出	411.82	411.82	
21011	行政事业单位医疗	411.82	411.82	

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	411.82	411.82	

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：济南市莱芜高新区实验学校

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	5,958.68	302	商品和服务支出	251.52	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	1,161.26	30201	办公费	78.23	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	2,289.27	30202	印刷费	10.00	30702	国外债务付息	
30103	奖金	651.61	30203	咨询费		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	279.44	30205	水费	7.57	310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	493.89	30206	电费	4.00	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	246.94	30207	邮电费	5.00	31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	411.82	30208	取暖费		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	24.40	30211	差旅费	29.00	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	400.05	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	3.16	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费	4.31	31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	140.37	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	103.37	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	37.00	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置		
30306	救济费		30226	劳务费	9.65	31022	无形资产购置		
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	5.90	31099	其他资本性支出		
30308	助学金		30228	工会经费	52.21	312	对企业补助		
30309	奖励金		30229	福利费	38.85	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	1.69	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	0.20	31204	费用补贴		
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		31205	利息补贴		
			30299	其他商品和服务支出	1.75	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		6,099.06	公用经费合计						251.52

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：济南市莱芜高新区实验学校

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：济南市莱芜高新区实验学校

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
1.69		1.69		1.69		1.69		1.69		1.69	

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。

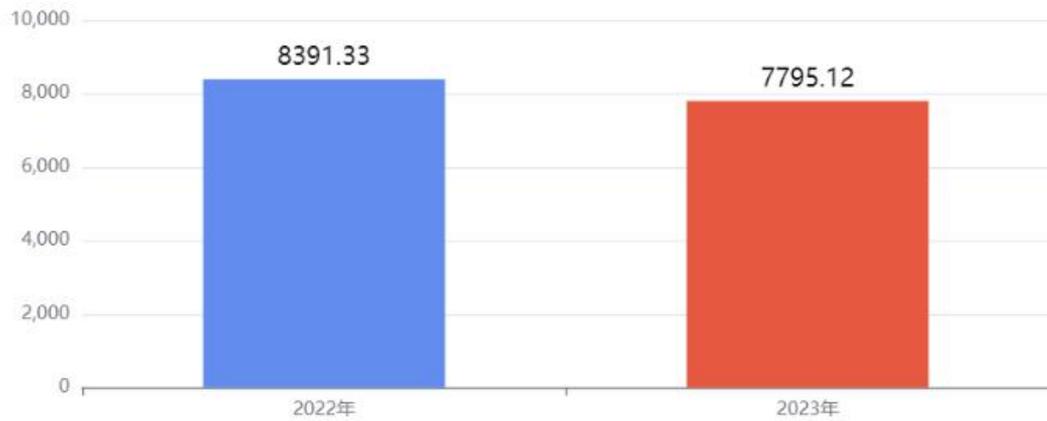
第三部分

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 7,795.12 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各减少 596.21 万元，下降 7.11%。主要是 2022 年补发 2021 年高质量发展绩效工资，导致 2022 年支出增加，2023 年无补发项目，财政拨款收入减少。

图1：收入支出决算变动情况
(单位：万元)

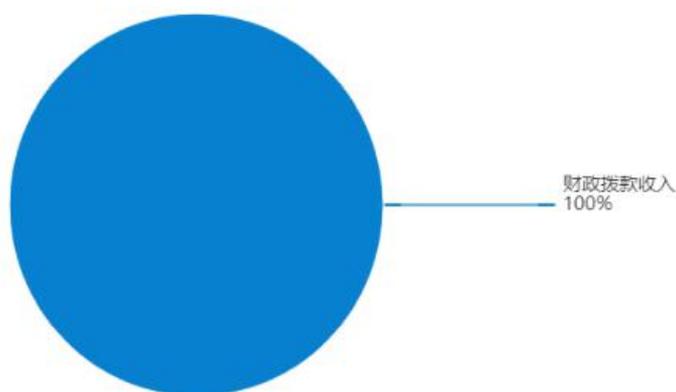


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

2023 年度收入合计 7,795.12 万元，其中：财政拨款收入 7,795.12 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 7,795.12 万元。与 2022 年度相比，减少 596.21 万元，下降 7.11%。主要是 2022 年补发 2021 年高质量发展绩效工资，导致 2022 年支出增加，2023 年无补发项目，财政拨款总体支出减少。

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。

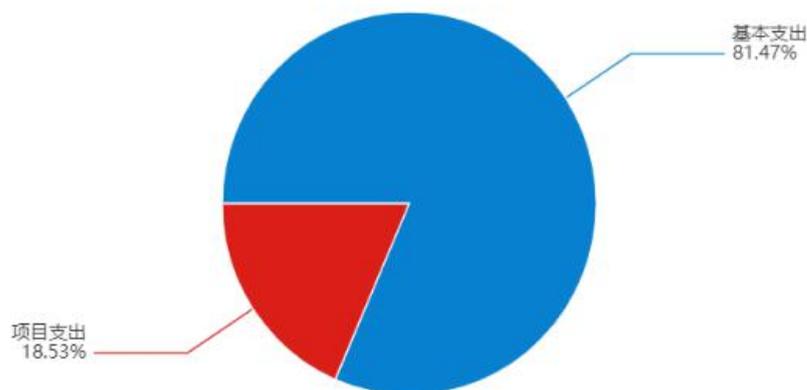
三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

2023 年度支出合计 7,795.08 万元，其中：基本支出

6,350.57 万元，占 81.47%；项目支出 1,444.51 万元，占 18.53%。

图3：本年支出构成情况



（二）支出决算具体情况

1、基本支出 6,350.57 万元。与 2022 年度相比，减少 1,312.61 万元，下降 17.13%。主要是 2022 年补发 2021 年高质量发展绩效工资，导致 2022 年支出增加，2023 年无补发项目，财政拨款总体支出减少。

2、项目支出 1,444.51 万元。与 2022 年度相比，增加 716.37 万元，增长 98.38%。主要是教职工人数、学生人数增加，学校总体规模扩大，项目资金支出增加。

3、上缴上级支出 0 万元。与上年决算数一致。

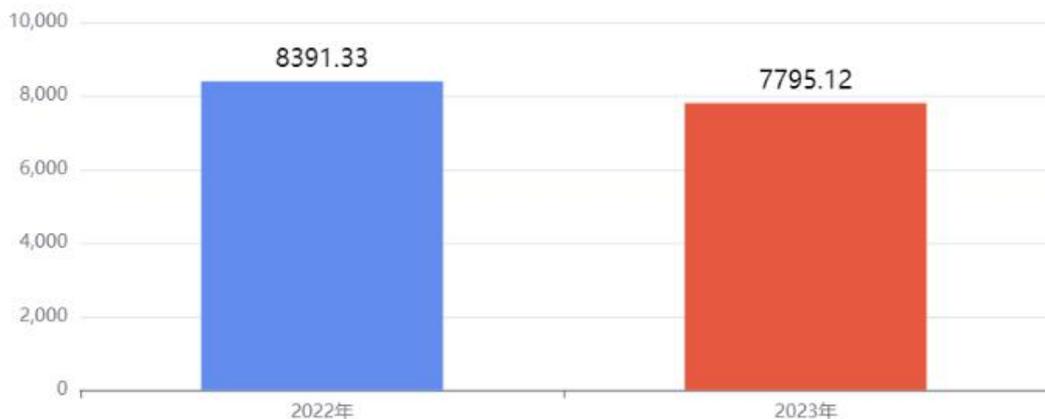
4、经营支出 0 万元。与上年决算数一致。

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 7,795.12 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 596.21 万元，下降 7.11%。主要是 2022 年补发 2021 年高质量发展绩效工资，导致 2022 年支出增加，2023 年无补发项目，财政拨款总体支出减少。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况
(单位：万元)

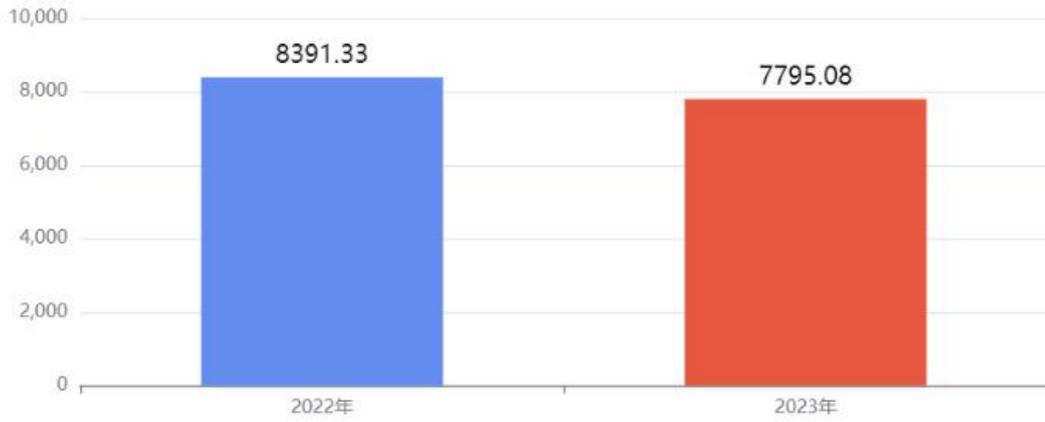


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(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 7,795.08 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 596.25 万元，下降 7.11%。主要是 2022 年补发 2021 年高质量发展绩效工资，导致 2022 年支出增加，2023 年无补发项目，财政拨款总体支出减少。

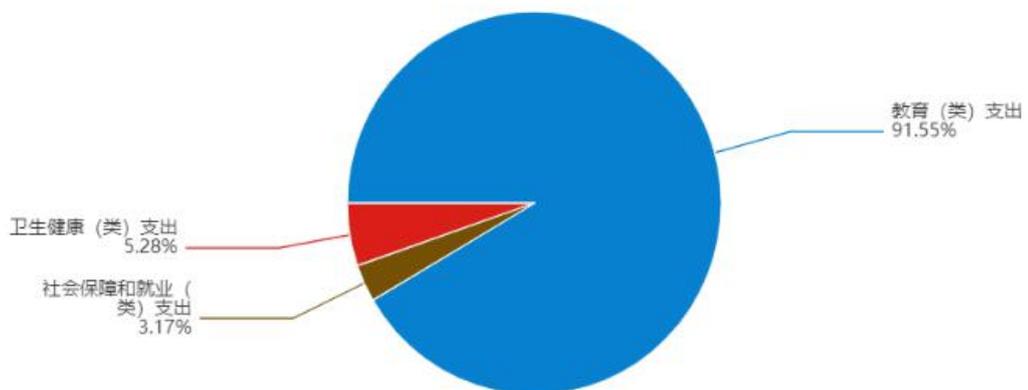
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况
(单位：万元)



(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 7,795.08 万元，主要用于以下方面：教育(类)支出 7,136.32 万元，占 91.55%；社会保障和就业(类)支出 246.94 万元，占 3.17%；卫生健康(类)支出 411.82 万元，占 5.28%。

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 6,865.12 万元，支出决算为 7,795.08 万元，完成年初预算的 113.55%。决算数大于年初预算数的主要原因是 2023 年下半年存在新入编教师，工资、社保等人员类支出增加。其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）。年初预算为 5,169.53 万元，支出决算为 5,655.8 万元，完成年初预算的 109.41%。决算数大于年初预算数的主要原因是 2023 年下半年存在新入编教师，工资、社保等人员类支出增加。

2、教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（项）。年初预算为 620 万元，支出决算为 617.53 万元，完成年初预算的 99.6%。与年初预算基本持平。

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 512.26 万元，支出决算为 863 万元，完成年初预算的 168.47%。决算数大于年初预算数的主要原因是 2023 年下半年存在新入编教师，教职工绩效工资支出增加。

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 208.85 万元，支出决算为 246.94 万元，完成年初预算的 118.24%。

决算数大于年初预算数的主要原因是 2023 年下半年存在新入编教师，教职工养老保险、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）。年初预算为 354.48 万元，支出决算为 411.82 万元，完成年初预算的 116.18%。决算数大于年初预算数的主要原因是 2023 年下半年存在新入编教师，教职工医疗保险支出增加。

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 6,350.58 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 6,099.06 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费、生活补助等。

公用经费 251.52 万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、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

2023年度财政拨款“三公”经费支出全年预算为1.69万元，支出决算为1.69万元，与2023年预算基本持平。完成全年预算的100%。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费全年预算为0万元，支出决算为0万元，与2023年预算基本持平。全年无预算。全年支出涉及因公出国（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为1.69万元，支出决算为1.69万元，与2023年预算基本持平。完成全年预算的100%。其中：

公务用车购置费支出0万元，2023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1.69万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费、保险费等支出。截至2023年12月31日，济南市莱芜高新区实验学校财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为1辆。

3、公务接待费全年预算为0万元，支出决算为0万元，

与 2023 年预算基本持平。全年无预算。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 626.2 万元，其中：政府采购货物支出 291.89 万元、政府采购工程支出 193.24 万元、政府采购服务支出 141.07 万元。授予中小企业合同金额 492.55 万元，占政府采购支出总额的 78.66%，其中：授予小微企业合同金额 95.45 万元，占政府采购支出总额的 15.24%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 54.21%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 100%。

十二、国有资产占用情况

截至 2023 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，其他用车主要是用于急要通讯和应急保障之外的公务用车用途车辆；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2023年度市级预算项目全面开展绩效自评，涵盖项目14个，涉及预算资金1,484.74万元，占单位预算项目支出总额的100%。

组织对保障机制类和改善办学条件类等2个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金1,167万元。

（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2023年度市级预算绩效自评的14个项目中，14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，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，但也存在预算编制不够准确、物业服务质量有待提升、维修改造项目工期管理不到位等问题。

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、改善办学条件类『明细任务：维修改造』、改善办学条件类『明细任务：设备购置』等3个项目的绩效自评表。

1、保障机制类项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效

目标，项目自评得分为 99.96 分。全年预算数为 368 万元，执行数为 366.37 万元，完成预算的 99.56%。项目绩效目标完成情况：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。发现的主要问题及原因：预算编制不够准确、物业服务质量有待提升。下一步改进措施：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、改善办学条件类『明细任务：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 99.92 分。全年预算数为 300 万元，执行数为 297.53 万元，完成预算的 99.18%。项目绩效目标完成情况：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。发现的主要问题及原因：预算编制不够准确、维修改造项目工期管理不到位。下一步改进措施：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。

3、改善办学条件类『明细任务：设备购置』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 99.99 分。全年预算数为 499 万元，执行数为 498.46 万元，完成预算的 99.89%。项目绩效目标完成情况：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。发现的主要问题及原因：预算编制不够准确，实际支出有偏差。下一步改进措施：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。

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。

保障机制类项目，绩效评价得分为 95.52 分，等级为优。

改善办学条件类项目，绩效评价得分为 95.2 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）初中教育（项）：反映各部门举办的初中教育支出。政府各部门对社会组织等举办的初中的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

十七、教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（项）：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

项目支出资效自评表 (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 (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	368.14	368	366.37	10	99.56%	9.96	
	其中：当年财政拨款	368	368	366.37				
	上年结转资金	0.14	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				
	总体绩效目标从产出指标、效益指标、满意度指标三个方面出发。根据往年花费，本年度预计办公费50.14万元，印刷费87万元，维修费40万元，培训费1万元，劳务费75万元，水费10万元，电费20万元，取暖费35万元，安保服务费50万元，共368.14万元。具体包括数量指标方面到岗保安人数≥10人，供暖时长≥120天，保证全年供电供水；质量指标方面供暖覆盖率100%，印刷试卷可用率超95%；时效指标方面支付及时，社会效益方面校园安保情况提升；可持续发展影响指标方面，配套设施完善情况齐全；服务对象满意度指标方面，家长对学校安保满意度超95%，学生对基础设施满意度超95%。			本年度实际完成办公费48.37万元，印刷费87万元，维修费40万元，培训费1万元，劳务费75万元，水费10万元，电费20万元，取暖费35万元，安保服务费50万元，共366.37万元。具体包括数量指标方面到岗保安人数10人，供暖时长120天，保证全年供电供水；质量指标方面供暖覆盖率100%，印刷试卷可用率超95%；时效指标方面支付及时，社会效益方面校园安保情况提升；可持续发展影响指标方面，配套设施完善情况齐全；服务对象满意度指标方面，家长对学校安保满意度超95%，学生对基础设施满意度超95%。				
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	经济成本指标	总成本	≤368.14万元	=366.37万元	2	2	
			办公费、印刷费、维修费、培训费、劳务费成本	≤253.14万元	=251.37万元	2	2	
			水费成本	≤10万元	=10万元	2	2	
			电费成本	≤20万元	=20万元	2	2	
			取暖费成本	≤35万元	=35万元	2	2	
			保安人员成本	≤50万元	=50万元	2	2	
			办公费、印刷费、维修费、培训费、劳务费支出标准	≤253.14万元/年	=251.37万元/年	2	2	
			水费支出标准	≤3.3元/立方米	=3.3元/立方米	1.5	1.5	
			电费支出标准	≤0.501元/千瓦时	=0.501元/千瓦时	1.5	1.5	
			取暖费支出标准	≤47元/吉焦	=47元/吉焦	1.5	1.5	
			保安人员支出标准	≤5万元/人	=5万元/人	1.5	1.5	
	产出指标	数量指标	印刷试卷数量	≥10000份	=11000份	2	2	
			供水天数	=365天	=365天	2	2	
			供电天数	=365天	=365天	2	2	
			供暖天数	≥120天	=120天	2	2	
			保安人员	≥10人	=10人	2	2	
		质量指标	印刷试卷可使用率(%)	≥95%	100%	3	3	
			供水供电保障率(%)	100%	100%	3	3	
			教室供暖覆盖率(%)	100%	100%	4	4	
时效指标	供水供暖及时性	及时	及时	5	5			
	保安到位及时性	及时	及时	5	5			
效益指标	社会效益指标	校园安保情况	提升	提升	15	15		
	可持续发展影响指标	配套设施完善情况	齐全	齐全	15	15		
满意度指标	服务对象满意度指标	学校安保情况家长满意度(%)	≥95%	100%	5	5		
		基础设施股学生满意度(%)	≥95%	100%	5	5		
总分				99.96				
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。

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 (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	300	300	297.53	10	99.18%	9.92	
	其中：当年财政拨款	300	300	297.53				
	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				
<p>总体绩效目标从产出指标、效益指标、满意度指标三个方面出发。拟新增绿化面积超过5000平方米，总绿化覆盖面积超2万平方米，校园总绿化覆盖率超35%，预计40万元。建设操场膜结构90米约80万元；体育馆改造约10万元；操场安全护栏安装约55万元；南门篮球场改造约65万元，共210万元；全年零星维修50万元。具体包括数量指标方面维修改造面积超过2000平方米，操场膜结构约90米，质量指标方面工程验收合格率达100%，加固工程按要求完成率达100%，项目建设完成后利用率高，时效指标方面，修缮工程竣工及时率达100%，改造后设施投入使用及时，社会效益指标方面，运动场所使用率100%，校园绿化情况改善，可持续影响指标方面，学校配套设施完善，服务对象满意度指标方面，校园环境改善教师满意度≥95%，操场改造后学生满意度≥95%。</p>		<p>本年实际新增绿化面积5000平方米，总绿化覆盖面积超2万平方米，校园总绿化覆盖率35%，维修改造面积超过2000平方米，操场膜结构90米，质量指标方面工程验收合格率达100%，加固工程按要求完成率达100%，项目建设完成后利用率高，时效指标方面，修缮工程竣工及时率达100%，改造后设施投入使用及时，社会效益指标方面，运动场所使用率100%，校园绿化情况改善，可持续影响指标方面，学校配套设施完善，服务对象满意度指标方面，校园环境改善教师满意度100%，操场改造后学生满意度100%。</p>						
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	经济成本指标	总成本	≤300.00万元	=297.53万元	2	2		
		绿化项目成本	≤40.00万元	=40万元	3	3		
		体育场地改造成本	≤210.00万元	=210万元	3	3		
		零星维修成本	≤55.00万元	=47.53万元	3	3		
		绿化项目支出标准	≤80元/平方米	=80元/平方米	3	3		
		操场膜结构标准	≤9000元/米	=9000元/米	3	3		
		零星维修支出标准	≤275元/平方米	=237.6元/平方米	3	3		
产出指标	数量指标	绿化面积(平方米)	≥5000平方米	=5000平方米	3	3		
		操场膜结构(米)	≥90米	=90米	3	3		
		维修改造面积(平方米)	≥2000平方米	=2000平方米	4	4		
	质量指标	工程验收合格率(%)	100%	100%	5	5		
		加固项目按要求完成率(%)	100%	100%	5	5		
	时效指标	修缮工程竣工及时率(%)	100%	100%	5	5		
改造后设施投入使用及时性		及时	及时	5	5			
效益指标	社会效益指标	运动场所使用率(%)	≥90%	100%	10	10		
		校园绿化情况	改善	改善	10	10		
	可持续发展影响指标	学校配套设施完善情况	完善	完善	10	10		
满意度指标	服务对象满意度指标	校园环境改善教师满意度(%)	≥95%	100%	5	5		
		操场改造后学生满意度(%)	≥95%	100%	5	5		
总分			99.92					
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。

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 (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	499	499	498.46	10	99.89%	9.99	
	其中：当年财政拨款	499	499	498.46				
	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			
		新增办公桌椅30套，单价3000元，共3万元；笔记本电脑30台，单价7000元，共21万元；卫生室用医疗器械20万元；楼内监控10万元；网络安全日志管理系统10万元；教工之家设备32万元；消防维保10万元。课桌凳200套，单价300元，共6万元；讲台13套，单价3500元，共45500元；触摸屏11台，单价30000元，共33万元；音体美器材30万元；社团台式机30台单价5000元，共15万元；信息技术考试系统两套2万元；心理软件3万元；录播室40万元；电子阅览室70万元；物理实验室30万元；其他剩余用于资料费。3p空调12台，单价6300元，共75600元；1.5p空调6台，单价3000元，共18000元。质量指标方面设备验收合格率达到100%；时效指标方面采购及时，安装投入使用及时；社会效益指标方面，新进设备正常运转率达到100%，针对学校软硬件有效投诉数≤1件；可持续影响指标方面，配套设施更加完善，跨部门沟通协作加强；服务对象满意度方面，课桌凳学生满意度≥95%，办公设备购置后，教职工满意度100%。			本年度新增办公桌椅30套，笔记本电脑30台，单价7000元，共21万元；卫生室用医疗器械20万元；楼内监控10万元；网络安全日志管理系统10万元；教工之家设备32万元；消防维保10万元。课桌凳200套，单价300元，共6万元；讲台13套，单价3500元，共45500元；触摸屏11台，单价30000元，共33万元；图书76万元；音体美器材30万元；社团台式机30台单价5000元，共15万元；信息技术考试系统两套2万元；心理软件3万元；录播室40万元；电子阅览室70万元；物理实验室30万元；其他剩余用于资料费。3p空调12台，单价6300元，共75600元；1.5p空调6台，单价3000元，共18000元。质量指标方面设备验收合格率达到100%；时效指标方面采购及时，安装投入使用及时；社会效益指标方面，新进设备正常运转率达到100%，针对学校软硬件有效投诉数01件；可持续影响指标方面，配套设施更加完善，跨部门沟通协作加强；服务对象满意度方面，课桌凳学生满意度100%，办公设备购置后，教职工满意度100%。			
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	经济成本指标	总成本	≤499.00万元	=498.46万元	2	2	
			办公设备成本	≤121万元	=120.46万元	3	3	
			教学设备成本	≤368.64万元	=368.64万元	3	3	
			购置空调成本	≤9.36万元	=9.36万元	3	3	
			办公设备购置标准	≤121万元/年	=121万元/年	3	3	
			教学设备购置标准	≤368.64万元/年	=368.64万元/年	3	3	
			空调购置标准	≤6500元/台	=6500元/台	3	3	
	产出指标	数量指标	办公桌椅(套)	=30套	=30套	2.5	2.5	
			课桌凳(套)	=200套	=200套	2.5	2.5	
			触摸屏(台)	=11台	=11台	2.5	2.5	
			空调(台)	=18台	=18台	2.5	2.5	
		质量指标	设备验收合格率(%)	100%	100%	5	5	
			新增设备正常运转率(%)	100%	100%	5	5	
			时效指标	采购及时性	及时	及时	5	5
设备安装使用及时性	及时	及时		5	5			
效益指标	社会效益指标	针对学校软硬件条件有效投诉数(件)	≤1件	=0件	20	20		
	可持续发展影响指标	配套设备完善情况	完善	完善	5	4	教学配套设备仍需进一步完善	
		跨部门沟通协作机制建立情况	建立	建立	5	5		
满意度指标	服务对象满意度指标	课桌凳学生满意度(%)	≥95%	100%	5	5		
		办公设备购置后教职工满意度(%)	≥95%	100%	5	5		
总分				98.99				
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。

济南市莱芜高新区实验学校 2023 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：山东大舜会计师事务所（普通合伙企业）

2024 年 7 月

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	27
七、其他需要说明的问题	27

济南市莱芜高新区实验学校

2023 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，推进教育事业的发展，济南市人民政府制定并印发《济南市“十四五”教育事业发展规划的通知》(济政发〔2021〕18号)，济南市“十四五”教育规划的重点项目包括“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2023年学校维持学校正常运转开支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2023年度预算，其中包含了“保障机制类项目”预算368.00万元，“改善办学条件类项目”的预算799.00万元。“保障机制类项目”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、绿化合同、操场膜结构及教学设备采购。

(2)项目组织实施情况

济南市莱芜高新区实验学校“保障机制类项目”“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须的支出，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

2023年度济南市莱芜高新区实验学校“保障机制类项目”预算368.00万元，实际到位368.00万元，支出366.37万元，预算执行率99.56%，“改善办学条件类项目”的预算799.00万元，实际到位799.00万元，支出795.99万元，预算执行率99.62%。具体明细如下表所示。

表1 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
保障机制	办公费	500,000.00	500,000.00	500,000.00	100.00%	100.00%
	印刷费	870,000.00	870,000.00	870,000.00	100.00%	100.00%

类项目	水费	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100.00%	100.00%
	电费	200,000.00	200,000.00	200,000.00	100.00%	100.00%
	取暖费	350,000.00	350,000.00	350,000.00	100.00%	100.00%
	物业管理费	500,000.00	500,000.00	500,000.00	100.00%	100.00%
	维修(护)费	400,000.00	400,000.00	392,804.38	100.00%	98.20%
	培训费	10,000.00	10,000.00	3,880.00	100.00%	38.80%
	劳务费	750,000.00	750,000.00	747,000.00	100.00%	99.60%
	小计	3,680,000.00	3,680,000.00	3,663,684.38	100.00%	99.56%
改善办学条件类项目	办公设备购置	4,990,000.00	4,990,000.00	4,984,642.72	100.00%	99.89%
	基础设施建设	3,000,000.00	3,000,000.00	2,975,283.23	100.00%	99.18%
	小计	7,990,000.00	7,990,000.00	7,959,925.95	100.00%	99.62%
合计		11,670,000.00	11,670,000.00	11,623,610.33	100.00%	99.60%

(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及进行全面维修维护，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) 保障机制类年度绩效目标:

一级指标	三级指标	年度指标值
数量指标	印刷试卷数量	≥10000 份
	供水天数	=365 天
	供电天数	=365 天
	供暖天数	≥120 天
	保安人员	≥10 人

质量指标	印刷试卷可使用率 (%)	≥95%
	供水供电保障率 (%)	100%
	教室供暖覆盖率 (%)	100%
效益指标	校园安保情况	提升
	配套设备完善情况	齐全
满意度指标	学校安保情况家长满意度 (%)	≥95%
	基础设施股学生满意度 (%)	≥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	绿化面积 (平方米)	≥5000 平方米
	操场膜结构 (米)	≥90 米
	维修改造面积 (平方米)	≥2000 平方米
	办公桌椅 (套)	=30 套
	课桌凳 (套)	=200 套
	触摸屏 (台)	=11 台
	空调 (台)	=18 台
质量指标	工程验收合格率 (%)	100%
	加固项目按要求完成率 (%)	100%
	设备验收合格率 (%)	100%
	新增设备正常运转率 (%)	100%
效益指标	运动场所使用率 (%)	≥90%
	校园绿化情况	改善
	学校配套设施完善情况	完善
	针对学校软硬件条件有效投诉数 (件)	≤1 件
	配套设备完善情况	完善
	跨部门沟通协调机制建立情况	建立
满意度指标	校园环境改善教师满意度 (%)	≥95%
	操场改造后学生满意度 (%)	≥95%
	课桌凳学生满意度 (%)	≥95%
	办公设备购置后教职工满意度 (%)	≥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，提高财政资金的使用效益。

2.评价对象

本次绩效评价对象为 2023 年济南市莱芜高新区实验学校“保障机制类项目”资金 368.00 万元和“改善办学条件类项目”资金 799.00 万元的使用绩效；评价基准日为 2023 年 12 月 31 日。

3.评价范围

2023 年度济南市莱芜高新区实验学校校园绿化、操场膜结构、校园维修改造、办公桌椅、课桌凳、触摸屏、空调采购项目、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.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）；

9.《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）；

10.《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）；

11.山东省相关部门的其他相关规定；

12.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査。

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。

2023 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明细化情况。	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	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。		±10%-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,否则每发项一项不合理扣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≥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≥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和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 2 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	郑兴儒	山东大舜会计师事务所	会计学	注册会计师	项目质量控制
2	庄欣	山东大舜会计师事务所	会计学	注册会计师	项目技术负责人
3	许拥军	山东大舜会计师事务所	会计学	注册会计师	项目负责人
4	张鹏程	山东大舜会计师事务所	会计学	会计师	专家组成员
5	韩绍美	山东大舜会计师事务所	会计学	会计师	专家组成员

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、物业服务质量有待提升、维修改造项目工期管理不到位的问题。经评价，该项目绩效评价得分为 95.52 分，评价等级为“优”，项目综合绩效评价得分情况表见下表。

表 3 一级指标得分情况表

一级指标	权重	得分	得分率
决策	14.00	14.00	100.00%
过程	16.00	15.98	99.88%
产出	35.00	32.50	92.86%
效益	35.00	33.04	94.40%
合计	100.00	95.52	95.52%

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 14 分，得分率为 100.00%。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 4 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分)	项目立项 (6分)	立项依据充分性(3分)	3	100	
		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)	2	100	
		资金分配合理性(2分)	2	100	
合计			14	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 2023 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 4 分，得分率 100%。2023 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。

（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 15.98 分，得分率 99.88%。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 5 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)	3.98	99.50	预算执行率为 99.60%
		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			15.98	99.88	

1. 资金管理

该指标分值 8 分，实际得分 7.98 分，得分率 99.75%。该指标得分率较高，原因是学校 2023 年保障学校正常运转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

2023 年保障学校正常运转和改善办学条件专项资金预算 1,167.00 万元，实际到位 1,167.00 万元，截至 2023 年 12 月 31 日该项目实际投资额 1,162.36 万元，其中：保障学校正常运转类项目预算支出 368.00 万元，实际支出 366.37 万元，改善办学条件类项目预算支出 799.00 万元，实际支出 795.99 万元，资金到位率为 100.00%，预算执行率为 99.62%。

（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 32.5 分，得分率 92.86%。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 6 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)	7	87.50	多份调查问卷反馈,楼道内厕所卫生较差,存在异味,扣 1 分。

产出时效 (10分)	完成及时性(10分)	8.50	85	操场膜结构、操场护栏加装、操场改造提升三个项目竣工验收日期晚于合同约定日期,扣1.5分。
产出成本 (5分)	成本节约率(5分)	5	100	
合计		32.50	92.86	

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2023年计划采购的教学设备及校舍维修项目已全部完成,2023年完成的主要教学设备及校舍维修采购项目见下表。

表7 绩效目标完成情况表

序号	项目	绩效目标	完成情况	类别
1	办公桌椅	30套	30套	教学设备
2	课桌凳	200套	200套	教学设备
3	笔记本电脑	30台	30台	教学设备
4	空调	18台	18台	教学设备
5	讲桌讲台	13套	13套	教学设备
6	触摸屏	11台	11台	教学设备
7	楼道内监控	1宗	1宗	教学设备
8	网络安全日志管理系统	1套	1套	教学设备
9	台式电脑	30台	30台	教学设备
10	物理实验室二期	1宗	1宗	教学设备
11	录播室设备	1宗	1宗	教学设备
12	绿化	完成	完成	校舍维修
13	教工之家	完成	完成	校舍维修
14	体育馆改造	完成	完成	校舍维修
15	南体育场改造	完成	完成	校舍维修

16	操场膜结构	完成	完成	校舍维修
17	操场护栏加装	完成	完成	校舍维修

2.产出质量

学校改善办学条件类项目均由学校后勤保障部组织验收，验收情况为合格，且各项设备设施已正常投入使用，现场评价及调查问卷反馈发现教学楼楼道内厕所味道太大，尤其夏季一阵阵刺鼻的味道，而学校物业保洁合同显示学校配备保洁2人，负责走廊卫生保洁等，服务要求楼内卫生间无异味，干净整洁，便池每日清刷一次，定期消毒，做到无污物，无异味。因此产出质量指标扣1分。

3.产出时效

学校2023年保障学校正常运转和改善办学条件类大部分项目能够按照合同约定执行，但也存在未按照合同约定工期执行的情况，如操场膜结构项目2023年7月14日签订合同，合同约定竣工时间为合同生效后45个工作日内，操场护栏加装项目2023年6月25日签订合同，合同约定竣工时间为合同生效后10个工作日内，操场改造提升项目2023年6月29日签订合同，合同约定竣工时间为合同生效后10个工作日内，上述3个项目验收报告书验收日期均为2023年10月13日。因此产出时效指标扣1.5分。

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 33.04 分，得分率 94.40%。项目效益指标得分如下表。

表 8 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)	14	93.33	多份调查问卷反馈，家长希望学校配置学生午休、学习一体学习桌，用来保障学生午休，另外有家长反馈个别学生生长发育快，统一配置的课桌过于狭小，存在伸不开腿的情况，酌情扣 1 分。
		可持续影响 (10 分)	10	100	
		服务对象满意度 (10 分)	9.04	90.40	师生综合满意度 91.08%； 学生家长综合满意度 89.95%。
合计			33.04	94.40	

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，同时现场核查即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。现场核查即调查问卷也反映了一些需要完善提高的地方，如多份调查问卷反馈，家长希望学校配置学生午休、学习一体学习桌，用来保障学生午休，另外有家长反馈个别学生生长发育快，统一配置的课桌过于狭小，存在伸不开腿的情况，

该指标酌情扣 1 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 1744 份，其中教师问卷 192 份，学生问卷 454 份，家长问卷 1098 份。经统计计算，师生综合满意度 91.08%，

学生家长综合满意度 89.95%，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.预算资金投入及时、专款专用

济南市莱芜高新区实验学校严格按照采购计划，及时投入预算资金，2023 年完成了电子阅览室和教职工之家建设、篮球场硅 pu 铺设、走廊改造及操场护栏安装、校园绿化养护等项目，严格执行专款专用，使得办学条件得到改善，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。

2.规范政府采购管理流程、严格把关

济南市莱芜高新区实验学校严格履行政府采购程序，采购流程全面规范，建立约束机制，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，2023年政府采购预算执行率100%，确保采购结果真正优质优价，发挥专项资金最大效益。

（二）存在的问题及原因分析

1.物业服务质量有待提升

现场评价及调查问卷反馈发现教学楼楼道内厕所味道太大，尤其夏季一阵阵刺鼻的味道，而学校物业保洁合同显示学校配备保洁2人，负责走廊卫生保洁等，服务要求楼内卫生间无异味，干净整洁，便池每日清刷一次，定期消毒，做到无污物，无异味。主要原因是业务保洁人员服务质量不达标，学校监督管理不到位，未能按照合同要求定期考核物业保洁服务质量，同时物业保洁未约定服务质量不达标时的考核办法和惩罚措施，造成保洁服务质量不高。

2.维修改造项目工期管理不到位

现场评价发现学校存在未按照合同约定工期执行的情况，如操场膜结构项目2023年7月14日签订合同，合同约定竣工时间为合同生效后45个工作日内，操场护栏加装项目2023年6月25日签订合同，合同约定竣工时间为合同生效后10个工作日内，操场改造提升项目2023年6月29日签订合同，合同约定竣工时间为合同生效后10个工作日内，上述3个项目验收报告书验收日期均为2023年10月13日。主要原因是上述项目主要在暑假期间集

中施工，施工完成后未及时办理竣工验收手续，学校开学后集中办理了竣工验收手续。

六、有关建议

（一）提高学校物业服务质量，加强服务监督

建议学校严格执行物业合同相关考核措施，对物业公司采取现场监管和非现场监管措施，实施日常监管、满意度测评、受理投诉、年季度考核等监督管理，提升物业服务质量，保障学校正常的教学和生活秩序。

（二）高度重视工期管理，采取科学有效的措施加强对施工过程的进度控制

建议学校在科学测定合理工期的前提下，做实做细前期工作，避免因学校原因造成无法及时开工，同时压实实施工单位主体责任，对属于施工单位责任的延期由建设单位按合同约定采取处罚措施，项目竣工后及时办理竣工验收手续。

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

2023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。	2		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。	3.98	预算执行率为99.60%.	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	

2023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。	1	多份调查问卷反馈，楼道内厕所卫生较差，存在异味，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。	8.5	操场膜结构、操场护栏加装、操场改造提升三个项目竣工验收日期晚于合同约定日期，扣1.5分。	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。	7		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。	7	多份调查问卷反馈，家长希望学校配置学生午休、学习一体学习桌，用来保障学生午休，另外有家长反馈个别学生生长发育快，统一配置的课桌过于狭小，存在伸不开腿的情况，酌情扣1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，否则每项一项不合理扣1分，扣完为止。	10		现场核查、现场座谈记录、调查问卷情况。
		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≥95%得5分，满意度低于95%按比例得分，即得分=满意度*5。	4.55	综合满意度91.08%。	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。	4.49	综合满意度89.95%。	调查问卷		
总计					100		95.52		

附件2

济南市莱芜高新区实验学校2023年重点项目绩效评价问题清单

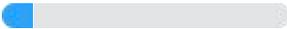
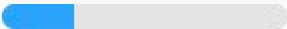
问题分类	序号	项目责任单位	问题描述
项目产出方面存在的问题	1	济南市莱芜高新区实验学校	维修改造项目工期管理不到位： 现场评价发现学校存在未按照合同约定工期执行的情况，如操场膜结构项目2023年7月14日签订合同，合同约定竣工时间为合同生效后45个工作日内，操场护栏加装项目2023年6月25日签订合同，合同约定竣工时间为合同生效后10个工作日内，操场改造提升项目2023年6月29日签订合同，合同约定竣工时间为合同生效后10个工作日内，上述3个项目验收报告书验收日期均为2023年10月13日。主要原因是上述项目主要在暑假期间集中施工，施工完成后未及时办理竣工验收手续，学校开学后集中办理了竣工验收手续。
项目效益方面存在的问题	2	济南市莱芜高新区实验学校	物业服务质量有待提升： 现场评价及调查问卷反馈发现教学楼楼道内厕所味道太大，尤其夏季一阵阵刺鼻的味道，而学校物业保洁合同显示学校配备保洁2人，负责走廊卫生保洁等，服务要求楼内卫生间无异味，干净整洁，便池每日清刷一次，定期消毒，做到无污物，无异味。主要原因是业务保洁人员服务质量不达标，学校监督管理不到位。

附件 3

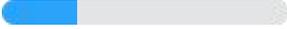
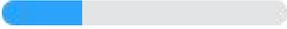
济南市莱芜高新区实验学校

2023 年重点项目绩效评价调查问卷分析报告

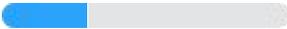
第 1 题 您是以下哪种身份？ [单选题]

选项	小计	比例
教师	192	 11.01%
学生	454	 26.03%
家长	1098	 62.96%
本题有效填写人次	1744	

第 2 题 您对学校 2023 年改善办学条件类、保障机制类资金使用方向是否了解？ [单选题]

选项	小计	比例
非常了解	456	 26.15%
比较了解	788	 45.18%
完全不了解	500	 28.67%
本题有效填写人次	1744	

第 3 题 您认为学校 2023 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	206	 11.81%
不存在	1021	 58.54%
不了解	517	 29.64%
本题有效填写人次	1744	

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	1136	65.14%
有一点作用	511	29.3%
作用较小	63	3.61%
没有作用	34	1.95%
本题有效填写人次	1744	

第 5 题 您对学校 2023 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	1151	66%
比较满意	460	26.38%
一般	110	6.31%
不满意	23	1.32%
本题有效填写人次	1744	

第 6 题 您对学校 2023 年的绿化、操场建设、校舍维修质量满意吗？ [单选题]

选项	小计	比例
非常满意	1231	70.58%
比较满意	424	24.31%
一般	79	4.53%
不满意	10	0.57%
本题有效填写人次	1744	

第 7 题 您对学校 2023 年采购的电脑、课桌凳、空调等教学设备的质量满意吗
[单选题]

选项	小计	比例
非常满意	1143	65.54%
比较满意	443	25.4%
一般	131	7.51%
不满意	27	1.55%
本题有效填写人次	1744	

第 8 题 您对学校改善办学条件、维持学校正常运转专项资金使用有什么意见、建议？ [填空题]

