

2023 年度
济南市莱芜泰钢小学决
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

本单位内设 4 个职能科室，分别是：校长室、教学处、财务室、总务处。

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：济南市莱芜泰钢小学

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	1,196.60	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	1.00	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	1,084.01
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	43.37
	9		九、卫生健康支出	40	69.22
	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	1.00
	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	1,197.60	本年支出合计	58	1,197.60
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	1,197.60	总计	62	1,197.60

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：济南市莱芜泰钢小学

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		1,197.60	1,197.60					
205	教育支出	1,084.01	1,084.01					
20502	普通教育	820.77	820.77					
2050201	学前教育	8.98	8.98					
2050202	小学教育	811.79	811.79					
20509	教育费附加安排的支出	93.31	93.31					
2050999	其他教育费附加安排的支出	93.31	93.31					
20599	其他教育支出	169.94	169.94					
2059999	其他教育支出	169.94	169.94					
208	社会保障和就业支出	43.37	43.37					
20805	行政事业单位养老支出	43.37	43.37					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	43.37	43.37					
210	卫生健康支出	69.22	69.22					

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
21011	行政事业单位医疗	69.22	69.22					
2101102	事业单位医疗	69.22	69.22					
229	其他支出	1.00	1.00					
22960	彩票公益金安排的支出	1.00	1.00					
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	1.00	1.00					

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

单位：济南市莱芜泰钢小学

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		1,197.60	1,062.31	135.29			
205	教育支出	1,084.01	949.72	134.29			
20502	普通教育	820.77	791.79	28.98			
2050201	学前教育	8.98		8.98			
2050202	小学教育	811.79	791.79	20.00			
20509	教育费附加安排的支出	93.31		93.31			
2050999	其他教育费附加安排的支出	93.31		93.31			
20599	其他教育支出	169.94	157.94	12.00			
2059999	其他教育支出	169.94	157.94	12.00			
208	社会保障和就业支出	43.37	43.37				
20805	行政事业单位养老支出	43.37	43.37				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	43.37	43.37				
210	卫生健康支出	69.22	69.22				

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
21011	行政事业单位医疗	69.22	69.22				
2101102	事业单位医疗	69.22	69.22				
229	其他支出	1.00		1.00			
22960	彩票公益金安排的支出	1.00		1.00			
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	1.00		1.00			

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

单位：济南市莱芜泰钢小学

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	1,196.60	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2	1.00	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	1,084.01	1,084.01		
	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	43.37	43.37		
	9		九、卫生健康支出	41	69.22	69.22		
	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	1.00		1.00	
	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	1,197.60	本年支出合计	59	1,197.60	1,196.60	1.00	
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	1,197.60	总计	64	1,197.60	1,196.60	1.00	

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

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：济南市莱芜泰钢小学

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		1,196.60	1,062.31	134.29
205	教育支出	1,084.01	949.72	134.29
20502	普通教育	820.77	791.79	28.98
2050201	学前教育	8.98		8.98
2050202	小学教育	811.79	791.79	20.00
20509	教育费附加安排的支出	93.31		93.31
2050999	其他教育费附加安排的支出	93.31		93.31
20599	其他教育支出	169.94	157.94	12.00
2059999	其他教育支出	169.94	157.94	12.00
208	社会保障和就业支出	43.37	43.37	
20805	行政事业单位养老支出	43.37	43.37	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	43.37	43.37	
210	卫生健康支出	69.22	69.22	

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
21011	行政事业单位医疗	69.22	69.22	
2101102	事业单位医疗	69.22	69.22	

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：济南市莱芜泰钢小学

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	915.24	302	商品和服务支出	47.46	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	214.27	30201	办公费	9.70	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	347.02	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	89.55	30203	咨询费	0.24	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	55.58	30205	水费	1.50	310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	16.87	30206	电费	2.50	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	43.37	30207	邮电费	0.01	31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	69.22	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	2.00	31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	4.35	30211	差旅费	3.03	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	75.02	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	4.50	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	99.61	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	0.31	31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	95.10	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	0.72	31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	0.95	31099	其他资本性支出	
30308	助学金	4.51	30228	工会经费	8.28	312	对企业补助	
30309	奖励金		30229	福利费	8.10	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	0.91	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	4.70	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		1,014.85	公用经费合计					47.46

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：济南市莱芜泰钢小学

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			1.00	1.00		1.00	
229	其他支出		1.00	1.00		1.00	
22960	彩票公益金安排的支出		1.00	1.00		1.00	
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出		1.00	1.00		1.00	

注：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：济南市莱芜泰钢小学

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：济南市莱芜泰钢小学

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。

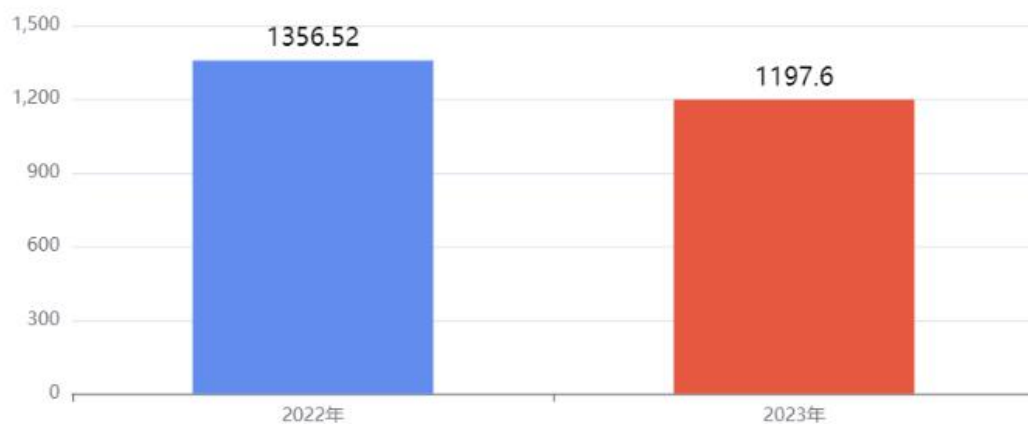
第三部分

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 1,197.6 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各减少 158.92 万元，下降 11.72%。主要是 2022 年补发 2021 年高质量发展总考核奖，2023 年正常发放，导致 2023 年度比 2022 年度人员经费支出减少。

图1：收入支出决算变动情况
(单位：万元)

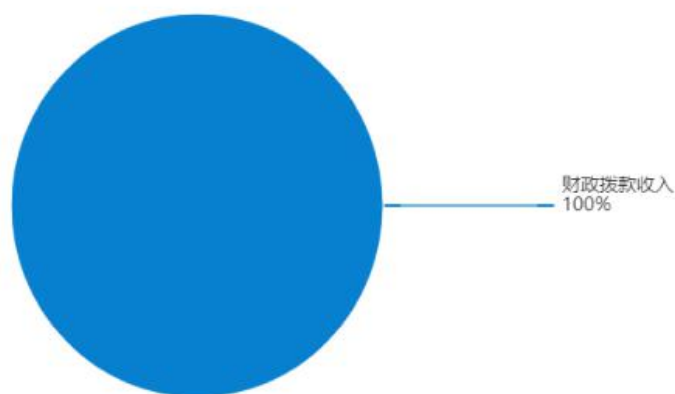


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

2023 年度收入合计 1,197.6 万元，其中：财政拨款收入 1,197.6 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 1,197.6 万元。与 2022 年度相比，减少 158.92 万元，下降 11.72%。主要是 2022 年补发 2021 年高质量发展总考核奖，2023 年正常发放，导致 2023 年度比 2022 年度人员经费支出减少。

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。

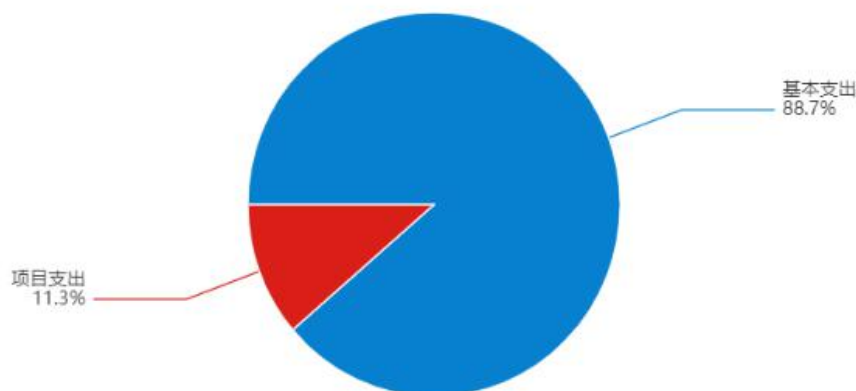
三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

2023 年度支出合计 1,197.6 万元，其中：基本支出

1,062.31 万元，占 88.7%；项目支出 135.29 万元，占 11.3%。

图3：本年支出构成情况



（二）支出决算具体情况

1、基本支出 1,062.31 万元。与 2022 年度相比，减少 194.24 万元，下降 15.46%。主要是 2022 年补发 2021 年高质量发展总考核奖，2023 年正常发放，导致 2023 年度比 2022 年度人员经费支出减少。

2、项目支出 135.29 万元。与 2022 年度相比，增加 35.31 万元，增长 35.32%。主要是 2023 年度济南市直属中小学校校医配备资金项目、录播教室建设、智慧黑板、智能摄像机、显示屏及配套设施项目、教学维修改造学校供水系统全面改造项目资金增加。

3、上缴上级支出 0 万元。与上年决算数一致。

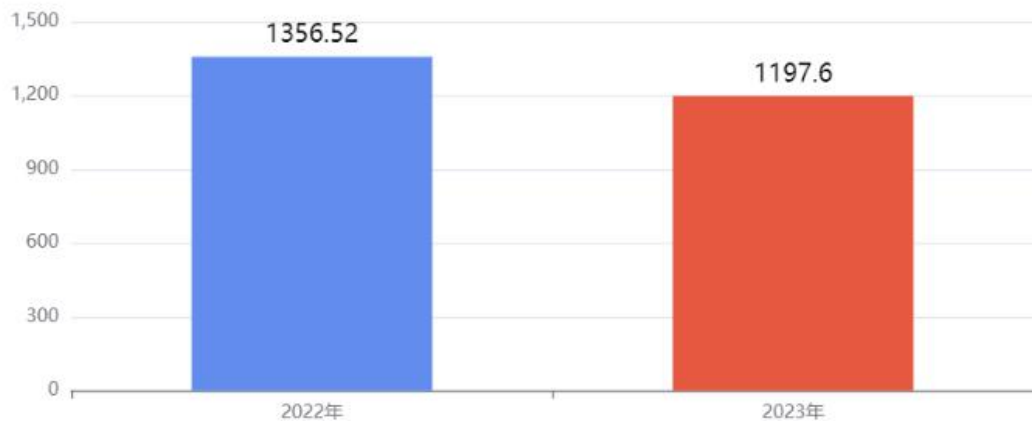
4、经营支出 0 万元。与上年决算数一致。

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 1,197.6 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 158.92 万元，下降 11.72%。主要是 2022 年补发 2021 年高质量发展总考核奖，2023 年正常发放，导致 2023 年度比 2022 年度人员经费支出减少。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况
(单位：万元)



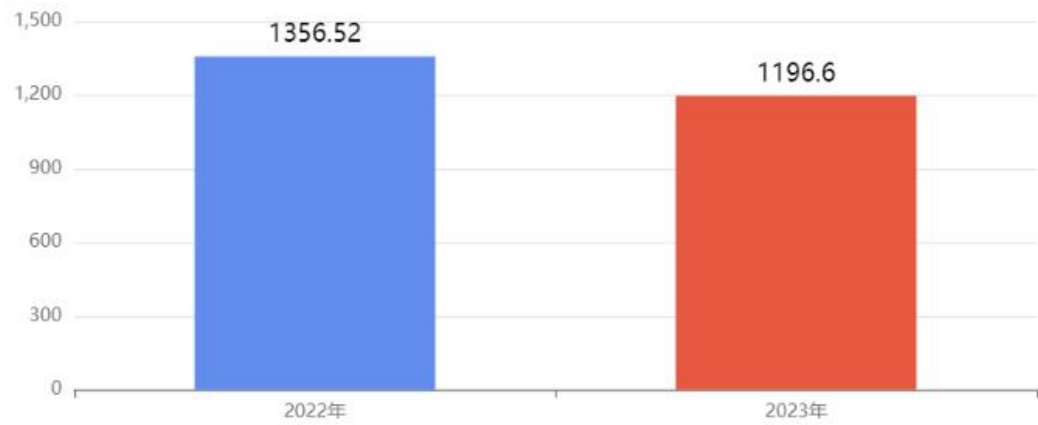
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(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 1,196.6 万元，占本年支出合计的 99.92%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 159.92 万元，下降 11.79%。主要是 2022 年补发 2021 年高质量发展总考核奖，2023 年正常发放，导

致 2023 年度比 2022 年度人员经费支出减少。

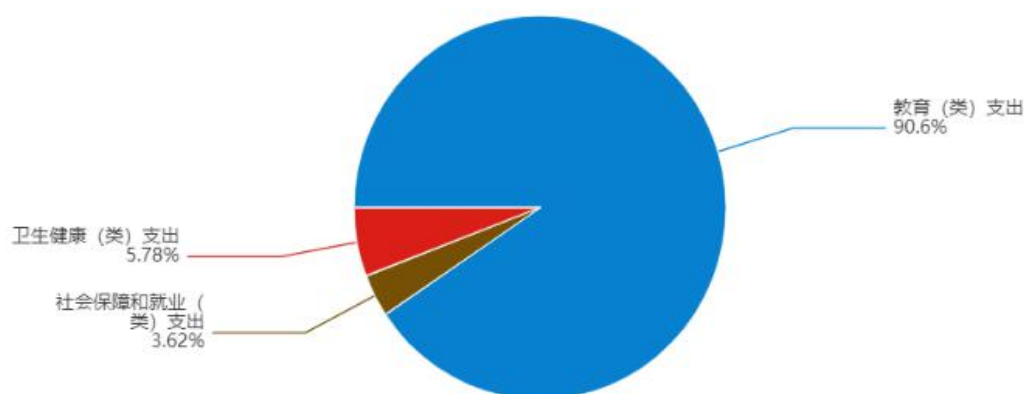
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况
(单位：万元)



（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 1,196.6 万元，主要用于以下方面：教育（类）支出 1,084.01 万元，占 90.6%；社会保障和就业（类）支出 43.37 万元，占 3.62%；卫生健康（类）支出 69.22 万元，占 5.78%。

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 1,137.84 万元，支出决算为 1,196.6 万元，完成年初预算的 105.16%。决算数大于年初预算数的主要原因是 2023 年市直属中小学校校医配备资金项目增加。其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 8.98 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是年初预算小学教育 7.2 万元为专户资金，未在学前教育项目下，决算支出类款项调整到学前教育。

2、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）。年初预算为 845.55 万元，支出决算为 811.79 万元，完成年初预算的 96.01%。决算数小于年初预算数的主要原因是 2023

年度人员经费支出减少，年初预算小学教育 7.2 万元为专户资金，未在学前教育项目下，决算支出类款项调整到学前教育项目。

3、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 98 万元，支出决算为 93.31 万元，完成年初预算的 95.21%。决算数小于年初预算数的主要原因是物业费支出、办公设备购置费用增加。

4、教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）。年初预算为 97.98 万元，支出决算为 169.94 万元，完成年初预算的 173.44%。决算数大于年初预算数的主要原因是 2023 年度济南市直属中小学校校医配备资金项目、离退休经费支出增加。

5、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算为 34.94 万元，支出决算为 43.37 万元，完成年初预算的 124.13%。决算数大于年初预算数的主要原因是机关事业单位职业年金缴费支出增加。

6、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为 61.37 万元，支出决算为 69.22 万元，完成年初预算的 112.79%。决算数大于年初预算数的主要原因是职工基本医疗保险缴费增加。

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 1,062.31 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 1,014.85 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、助学金等。

公用经费 47.46 万元，主要包括：办公费、咨询费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、培训费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、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

2023 年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余 0 万元，本年收入 1 万元，本年支出 1 万元，年末结转和结余 0 万元。支出具体情况如下：

（一）其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）用于体育事业的彩票公益金支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 1 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是学校体育场地设施开放补助增加 1 万元。

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 93.3 万元，其中：政府采购货物支出 50.64 万元、政府采购工程支出 24.66 万元、政府采购服务支出 18 万元。授予中小企业合同金额 93.3 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

93.3 万元，占政府采购支出总额的 100%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 100%。

十二、国有资产占用情况

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 16 个，涉及预算资金 156.89 万元，占单位预算项目支出总额的 100%。

组织对保障机制类——物业管理等 3 个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金 128.18 万元。

（二）市级预算项目绩效自评结果。济南市莱芜泰钢小学 2023 年度市级预算绩效自评的 16 个项目中，16 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，项目落实中，对工程质

量、进度、安全进行有效的管控，工程竣工及时，验收合格率达 100%，但也存在项目建设完成后未成立项目监护组，以正确使用购置设备，并对其进行定期维保，以达到优化各部门协作，提高项目、设备的使用效率等问题。

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——物业管理等 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 96.6 分。全年预算数为 21.18 万元，执行数为 13.98 万元，完成预算的 66.01%。项目绩效目标完成情况：完成了目标任务，但预算计划制定时无法充分考虑市场变化、发展趋势以及财政条件等因素，导致预算计划执行的时候发生调整，从而影响了预算执行的效果。

2、改善办学条件类——自来水管道路建设项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 99.23 分。全年预算数为 56 万元，执行数为 51.66 万元，完成预算的 92.25%。项目绩效目标完成情况：较好地完成了绩效目标，师生及社会满意度较高。

3、教育教学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 99.93 分。全年预算数为 51 万元，执行数为 50.64 万元，完成预算的 99.29%。项目绩效

目标完成情况：完成了绩效目标，师生及社会满意度高。

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——物业管理项目，绩效评价得分为 96.6 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）学前教育（项）：反映各部门举办的学前教育支出。政府各部门对社会组织等举办的幼儿园的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

十七、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。

十八、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。

十九、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。

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

二十一、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：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。

二十二、其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）
用于体育事业的彩票公益金支出（项）：反映用于体育事业的彩票公益金支出。

第五部分

附 件

预算支出项目汇总表 (2023年度)

序号	单位名称	项目代码	义务教育学生生活补助	子任务名称	项目金额	到位资金	实际支出	评价得分
1	济南市莱芜泰钢小学	370100230603040007	学校体育场地设施开放补助	学校体育场地设施开放补助	1万元	1万元	1万元	99.83
2	济南市莱芜泰钢小学	37010023060103040035	市直学校班主任延时服务绩效	市直学校班主任延时服务绩效	2.81万元	2.81万元	2.81万元	99.85
3	济南市莱芜泰钢小学	37010023060103040059	城乡义务教育保障经费	城乡义务教育保障经费(公用经费)	3.26万元	3.26万元	3.26万元	99.89
4	济南市莱芜泰钢小学	37010023060103040110	学前生均公用经费(2023下半年)	学前生均公用经费(2023下半年)	3万元	3万元	3万元	99.00
5	济南市莱芜泰钢小学	37010023060113040046	保障机制类	教育教学运行	21.18万元	13.98万元	13.98万元	96.60
6	济南市莱芜泰钢小学	37010023060113040078	学前生均公用经费	学前生均公用经费	3万元	3万元	3万元	98.85
7	济南市莱芜泰钢小学	37010023060113040082	城乡义务教育经费保障	城乡义务教育经费保障-作业本费	0.17万元	0.17万元	0.17万元	99.95
8	济南市莱芜泰钢小学	37010023060203040023	义务教育学生生活补助	义务教育学生生活补助	0.52万元	0.52万元	0.52万元	98.00
9	济南市莱芜泰钢小学	37010023060213040023	义务教育生活补助	2023年学生资助金	0.56万元	0.56万元	0.56万元	98.00
10	济南市莱芜泰钢小学	37010023060303040104	2022年度直属学校校级干部职级制薪酬(30%)	2022年度直属学校校级干部职级制薪酬(30%)	2.33万元	2.33万元	2.33万元	98.00
11	济南市莱芜泰钢小学	37010023060303040120	2023年度直属学校校级干部职级制薪酬(70%)	2023年度直属学校校级干部职级制薪酬(70%)	5.35万元	5.35万元	5.35万元	98.00
12	济南市莱芜泰钢小学	37010023060313040119	市直学校班主任延时服务绩效	市直学校班主任延时服务绩效	6.61万元	6.61万元	6.61万元	99.85
13	济南市莱芜泰钢小学	37010023060313040174	济南市直属中小学校校医配备资金	济南市直属中小学校校医配备资金	12万元	12万元	12万元	99.84
14	济南市莱芜泰钢小学	37010023060403040034	学校体育场地设施开放补助	学校体育场地设施开放补助	1.25万元	0万元	0万元	0.00
15	济南市莱芜泰钢小学	37010023060413040058	改善办学条件类	自来水管道建设	56万元	51.66万元	51.66万元	99.23
16	济南市莱芜泰钢小学	37010023060413040061	改善办学条件类	教育教学设备购置	51万元	50.64万元	50.64万元	99.93



预算项目支出绩效自评表 (2023年度)

单位：万元

3712030

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	济南市莱芜泰钢小学		
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	21.18	21.18	13.98	10	66.01%	6.60	
	其中：当年财政拨款	11	11	11				
	上年结转资金	2.98	2.98	2.98				
	其他资金	7.2	7.2	0				
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		办公经费采购满足正常办学需求，能够弥补公用经费不足			全年预算数为21.18万，全年执行数13.98万元，执行率为66.01%，执行率偏低			
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	办公费采购总成本	≤2.98万元	2.98万元	2	2	
			办公费支出标准	≤2.98万元/年	2.98万元/年	2	2	
			办公用品使用率	100%	100%	2	2	
			纸张采购单价	≤180元/盒	180元/盒	1	1	
			中性笔采购单价	≤2元/支	2元/支	1	1	
			成本节约率	100%	100%	2	2	
	产出指标 (40)	数量指标	采购办公用品数量	≈1宗	1宗	5	5	
			货款支付金额	≤2.98万元	2.98万元	5	5	
		质量指标	办公用品质量合格率	100%	100%	5	5	
			办公用品损毁率	0	0	5	5	
		时效指标	供货及时性	及时	及时	10	10	
			换货及时性	及时	及时	10	10	
	效益指标 (30)	社会效益指标	办公条件改善率	100%	100%	10	10	
		生态效益指标	废旧物品回收率	100%	100%	5	5	
			环保措施健全率	100%	100%	5	5	
		可持续发展影响指标	长效管控机制健全率	100%	100%	10	10	
	满意度指标 (10)	服务对象满意度指标	教职工满意度	≥90%	95%	5	5	
			学生满意度	≥90%	96%	5	5	
总分		96.60						
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类，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

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	济南市莱芜泰钢小学		
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	56	56	51.66	10	92.25%	9.23	
	其中：当年财政 拨款	56	56	51.66				
	上年结转资 金	0	0	0				
	其他资金	0	0	0				
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		保障教学设施修缮改造、安装、验收各项工作环节顺利进行，满足教学需求。不断改善提升办学条件，保障教学工作顺利进行。项目落实中，对工程质量、进度、安全进行有效管控，达到工程竣工验收合格率100%；竣工及时率100%；工程所涉及的货物验收合格率100%；一般安全事故发生数为0；重大安全事故发生数为0；工程审计结算率100%；节能环保设备使用率≥60%；采购档案完善率100%；成本管控机制健全；在校师生、学生家长满意率≥90%。			保障教学设施修缮改造、安装、验收各项工作环节顺利进行，满足教学需求。不断改善提升办学条件，保障教学工作顺利进行。项目落实中，对工程质量、进度、安全进行有效管控，实际达到工程竣工验收合格率100%；实际竣工及时率100%；工程所涉及的货物验收合格率100%；一般安全事故发生数为0；重大安全事故发生数为0；工程审计结算率100%；节能环保设备使用达到0%；实际采购档案完善率100%；成本管控机制健全；实际在校师生、学生家长满意率≥90%。			
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	项目总成本	≤56万元	51.66万元	1	1	
			自来水管道路建设项目成本	≤25万元	25万元	1	1	
			物业管理成本	≤22万元	22万元	1	1	
			保安费用成本	≤12.96万元	12.96万元	1	1	
			保安费用支出标准	=4.32万元/年/人	4.32万元/年/人	1	1	
			保洁费用成本	≤3.6万元	3.6万元	1	1	
			保洁费用支出标准	=3.6万元/年/人	3.6万元/年/人	1	1	
			办公用品项目成本	≤7.3万元	7.3万元	1	1	
			质保金费用成本	≤1.7万元	1.7万元	1	1	
			成本控制率	100%	100%	1	1	
	产出指标 (40)	数量指标	改造供水管路数量	=150米	150米	7	7	
			完成土建数量	=1宗	1宗	7	7	
		质量指标	工程竣工验收合格率	100%	100%	7	7	
			施工质量管控体制健全率	100%	100%	7	7	
		时效指标	工程竣工及时率	100%	100%	6	6	
			审计结算及时率	100%	100%	6	6	
		社会效益指标	建筑修复率	100%	100%	5	5	
			安全事故发生数	=0次	0次	5	5	

效益指标（30）	生态效益指标	校容校貌改善率	≥30%	90%	5	5	
		节能环保产品使用率	≥60%	85%	3	3	
		施工过程中环境保护措施健全率	100%	100%	4	4	
	可持续发展影响指标	长效管控机制健全率	100%	100%	4	4	
		配套设施设备齐全率	100%	100%	4	4	
满意度指标（10）	服务对象满意度指标	教职工满意率	≥90%	98%	3	3	
		在校学生满意率	≥90%	97%	4	4	
		学生家长满意率	≥90%	98%	3	3	
总分		99.23					
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

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	济南市莱芜泰钢小学			
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	51	51	50.64	10	99.29%	9.93	
	其中：当年财政拨款	51	51	50.64				
	上年结转资金	0	0	0				
	其他资金	0	0	0				
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	保障教学设备设施采购、安装、验收各项工作环节顺利进行，满足教学需求。不断改善提升办学条件，保障教学工作顺利进行。项目落实中，对供货质量、进度、安全进行有效管控，达到供货及时率100%；货物验收合格率100%；一般安全事故发生数为0；重大安全事故发生数为0；节能环保设备使用率≥60%；采购档案完善率100%；成本管控机制健全；在校师生、学生家长满意率≥90%的总体目标。			保障教学设备设施采购、安装、验收各项工作环节顺利进行，满足教学需求。不断改善提升办学条件，保障教学工作顺利进行。项目落实完成，对供货质量、进度、安全进行有效管控，达到供货及时率100%；货物验收合格率100%；一般安全事故发生数为0；重大安全事故发生数为0；节能环保设备使用率达到80%；实际采购档案完善率100%；成本管控机制健全；实际在校师生、学生家长满意率≥90%的总体目标。				
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	教学设备购置项目总成本	≤51万元	50.64万元	2	2	
			教室门及消防门改造项目成本	≤13万元	13万元	2	2	
			录播教室建设项目成本	≤32万元	32万元	1	1	
			幼儿园大型玩具项目成本	≤2万元	2万元	1	1	
			油印机采购项目成本	≤2.2万元	2.2万元	1	1	
			教室门及消防门改造项目单位成本	≤0.2万元/个	0.2万元/个	1	1	
			油印纸张费用标准	≤1万元/年	1万元/年	1	1	
			成本控制率	100%	100%	1	1	
	产出指标 (40)	数量指标	购置大型幼教玩具数量	=1宗	1宗	4	4	
			购置文印一体机数量	=1台	1台	4	4	
			教室监控安装数量	=5间	5间	4	4	
			改造防疫测温通道数量	=1处	1处	4	4	
			安装录播设备	=1套	1套	4	4	
			购置课桌椅	=46套	46套	4	4	
		质量指标	货物验收合格率	100%	100%	4	4	
			质量安全事故发生数	=0次	0次	4	4	
			货物质量管控体制健全率	100%	100%	4	4	
		时效指标	供货及时率	100%	100%	2	2	
			验收结算及时率	100%	100%	2	2	

效益指标（30）	社会效益指标	质量事故发生数	≡0次	0次	5	5	
		教学环境改善提升率	≧30%	90%	5	5	
	生态效益指标	节能环保产品使用率	≧60%	80%	5	5	
		施工过程环境保护措施健全率	100%	100%	5	5	
	可持续发展影响指标	长效管控机制健全率	100%	100%	5	5	
		配套设施设备齐全率	100%	100%	5	5	
满意度指标（10）	服务对象满意度指标	教职工满意率	≧90%	98%	3	3	
		在校学生满意率	≧90%	97%	4	4	
		学生家长满意率	≧90%	96%	3	3	
总分		99.93					
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：JNLTJXPJ2024-005

济南市莱芜泰钢小学 2023 年度 重点项目支出绩效评价报告

委 托 单 位：济南市莱芜泰钢小学

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：李 华 实



2024 年 7 月

目录

前 言	3
重点项目支出绩效评价报告正文部分	4
一、基本情况	4
（一）项目概况	4
1. 项目背景	4
2. 主要内容和实施情况	5
3. 资金投入和使用情况	6
（二）项目绩效目标	6
1. 总体目标	6
2. 阶段性目标	7
二、绩效评价工作开展情况	9
（一）绩效评价目的、对象和范围 、评价依据	9
1. 评价目的	9
2. 评价对象及范围	9
3. 评价依据	10
（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	11
1. 评价原则	11
2. 评价指标体系	11
3. 评价方法和评价标准	23
（三）绩效评价工作过程	24
1. 前期准备	24
2. 二次实地勘察	24
3. 现场评价	24
4. 分析评价	25
5. 撰写与提交评价报告	25
三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）	26
（一）综合评价情况	26
（二）评价结论	27
四、绩效评价指标分析	27
（一）项目决策情况	27
1. A1 项目立项	28
2. A2 绩效目标	28
3. A3 资金投入	29
（二）项目过程情况	30
1. B1 资金管理	30

2. B2 组织实施	31
(三) 项目产出情况	32
1. C1 产出数量	32
2. C2 产出质量	33
3. C3 产出时效	34
4. C4 产出成本	34
(四) 项目效益情况	34
1. D1 项目效益	35
五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析	38
(一) 主要经验及做法	38
(二) 存在的问题及原因分析	38
六、 有关建议	38
七、其他需要说明的问题	39
八、附件	38

前 言

为加快推进绩效评价管理工作，推进预算和绩效管理深度融合，优化财政资源配置，让有限的财政资金发挥更大效益，受济南市莱芜泰钢小学委托，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）、《济南市财政局关于开展2024年重点绩效评价工作的通知》（济财绩〔2024〕5号）、《关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（济发〔2019〕9号）、《济南市项目支出重点绩效评价管理办法》（济财绩〔2021〕2号）、《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》（财预〔2021〕6号）、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）、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》的通知（济财绩〔2021〕5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莱芜泰钢小学项目支出进行了绩效评价，评价时段为2023年1月1日至2023年12月31日。评价组经过收集资料、数据采集、梳理审查资料、实地踏勘、面对面访谈、社会调查和分析研究等必要的、规范的绩效评价程序，运用科学合理的方法对该项目资金支出形成本评价报告。

济南市莱芜泰钢小学 2023 年度 重点项目支出绩效评价报告正文部分

一、基本情况

(一) 项目概况

1. 项目背景

2020 年 9 月，中共中央、国务院印发了《深化新时代教育评价改革总体方案》，对教育评价工作作出全面部署。

以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，落实立德树人根本任务，围绕济南教育现代化和教育综合改革，积极推进“互联网+教育”，充分发挥教育信息化的支撑和引领作用，形成新型教育服务模式、人才培养模式与现代教育治理模式，对接全国新旧动能转换综合试验区、中国（山东）自由贸易试验区、黄河流域生态保护和高质量发展战略三大国家战略，着力打造创新人才涌出的教育新生态，为办好有温度有品质的济南教育、建设“大强美富通”现代化国际大都市提供更好的支撑。

大力发展教育事业意义是重大的，它不仅是对国家全体国民个人素质的保证，而且也关系国家的前途和命运，而学校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”。

济南市教育局为落实教育部《中小学数字校园建设规范（试行）》以及省市有关要求，推动全市中小学智慧校园建设与应用，加快推进《教育信息化 2.0 行动计划》，结合济南教育实际，制定济南市智慧校园建设指导意见和济教行字〔2005〕12 号文《关于加强校园文化建设的若干规定》、《山东省普通中小学校办学条件标准》。

为了改善办学条件，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，满足学生各方面发展的需求，2022 年济南市莱芜泰钢小学在 2023 年本级部门预算中申请专项经费用于办公设备购置、教育教学维修改造及保障机制类项目。并经济南市教育局、济南市财政局对该项目的申请进行了批复。

2. 主要内容和实施情况

（1）项目主要内容

济南市莱芜泰钢小学 2023 年申请项目专项经费，主要用于办公设备购置、教育教学维修改造及保障机制类项目。

该项目总预算金额 128.18 万元，主要内容是：

①教育教学维修改造项目 56 万元，用于学校供水系统改造、物业管理费、保洁服务等；

②教育教学设备购置 51 万元，用于购置 46 套学生课桌椅、1 台文印一体机、5 间教室监控系统、1 套录播设备等；

③保障机制类项目 21.18 万元，用于学生牛奶、窗帘采购安装等。

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 128.18 万元。批复金额与预算金额一致。

（2）项目实施情况

2022 年 9 月 6 日济南市莱芜泰钢小学召开 2023 年预算工作会议研究讨论 2023 年度教育专项资金预算事宜。项目包括文印设备一体机、校舍维修改造、教室内监控、改造录播室等。

3. 资金投入和使用情况

(1) 资金投入情况

根据 2023 年济南市财政局批复预算列示，济南市莱芜泰钢小学重点项目预算资金 128.18 万元，实际到位资金 116.28 万元，资金到位率 90.72%。其中教育教学维修改造项目 56 万元；教育教学设备购置 51 万元；保障机制类项目 21.18 万元。

(2) 资金使用情况

2023 年该专项资金实际到位 116.28 万元，实际支出 116.28 万元，资金支出率 100%。其中教育教学维修改造项目 51.66 万元；教育教学设备购置 50.64 万元；保障机制类项目 13.98 万元。各明细项目预算安排及执行情况见附表 1：

附表 1 项目预算安排及执行情况表

序号	子专项资金名称	预算数	资金到位数	执行数	预算执行率（%）
		（万元）	（万元）	（万元）	
1	教育教学维修改造项目	56	51.66	51.66	92.25%
2	教育教学设备购置	51	50.64	50.64	99.29%
3	保障机制类项目	21.18	13.98	13.98	66.01%
	合计	128.18	116.28	116.28	90.72%

(二) 项目绩效目标

1. 总体目标

通过落实重点项目，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”时期教育高质量发开展开好局、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和设备购置项目，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，激发学生的学习热情。

教学设备设施采购、安装、验收各项工作环节顺利进行，满足教学需求，购置 46 套课桌椅，安装 1 套录播设备，安装 5 间教室监控，购置 1 台文印一体机。确保安保服务、物业保洁、学校水电暖供应等保障运行机制到位，保障学校教育教学活动正常开展，创造整体良好的育人环境。

2. 阶段性目标

济南市莱芜泰钢小学为进一步改善学校办学条件，深入推进学校均衡发展，制定建设提质改造维修计划，2023 年度以保障校园正常运行的前提下做好校舍、道路、水电设施、教学设施和生活设施的维修、改造工作为阶段性目标。2023 年度目标完成年初提报的全部预算额 128.18 万元。其中“济南市莱芜泰钢小学重点项目”支出预算为 128.18 万元，实际完成目标 116.28 万元。济南市莱芜泰钢小学重点项目设立的产出效益目标见附表 2：

附表 2 济南市莱芜泰钢小学重点项目产出及效益目标

一级	二级指标	三级指标	指标值	实际完成指
----	------	------	-----	-------

指标				标值
成本 目标	经济成本	项目总成本	≤128.18 万元	116.28 万元
		油印机采购项目成本	≤2.2 万元	2.2 万元
		录播教室建设项目成本	≤32 万元	31.91 万元
产出 目标	产出数量	购置大型幼教玩具数量	=1 宗	1 宗
		购置文印一体机数量	=1 台	1 台
		教师监控安装数量	=5 间	5 间
		改造防疫测温通道数量	=1 处	1 处
		安装录播设备	=1 套	1 套
		购置课桌椅	=46 套	46 套
		采购办公用品数量	=1 宗	1 宗
		改造供水管路数量	=150 米	150 米
	产出质量	货物验收合格率	100%	100%
		质量安全事故发生数	=0 次	0 次
		货物质量管控体制健全率	100%	100%
		办公用品质量合格率	100%	100%
		办公用品损毁率	0	0
		工程竣工验收合格率	100%	100%
		施工质量管控体制健全率	100%	100%
	产出时效	供货及时率	100%	100%
		换货及时性	及时	及时
		验收决算及时率	100%	100%
		工程竣工及时率	100%	100%
		审计结算及时率	100%	100%
效益	社会效益	安全事故发生数	=0 次	0 次
		建筑修复率	100%	100%

目标		校容校貌改善率	100%	100%
	生态效益	节能环保产品使用率	≥60%	85%
		环境保护措施健全率	100%	100%
		废旧物品回收率	100%	100%
	可持续发展影响指标	长效管控机制健全率	100%	100%
		配套设施设备齐全率	100%	100%
	服务对象满意度	教职工满意率	≥90%	98.80%
		在校学生满意率	≥90%	96.15%
		学生家长满意率	≥90%	87.86%

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围 、评价依据

1. 评价目的

通过本次绩效评价，进一步了解和掌握学校对于各类教学设备、学校基建维修保障情况的需求。通过对项目决策的依据充分性、立项程序规范性、过程管理、预算执行率、合同管理、资金支出、正常运转的保障情况等，以及学校教师、学生的满意程度等进行评价。通过对上述考核结果进行分析，确定项目实施过程中存在的问题，并就上述问题提出较合理、可操作的管理意见等，为下一年度预算执行情况以及进一步规范管理提出建议。

2. 评价对象及范围

本次绩效评价对象为济南市莱芜泰钢小学 2023 年重点绩效项目 128.18 万元的资金使用绩效。评价范围包括该项目全部子任务的落实和资金的支付工作。

3. 评价依据

- (1) 《中华人民共和国预算法》；
- (2) 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）；
- (3) 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）；
- (4) 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）；
- (5) 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）；
- (6) 济南市财政局关于印发《济南市委委托第三方机构参与预算绩效工作管理办法》的通知（济财绩〔2023〕13号）；
- (7) 《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）；
- (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》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) 济南市莱芜泰钢小学和项目有关的“三重一大”会议记录；
- (12) 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；

（13）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

本次绩效评价应当遵循以下基本原则：

（1）科学规范。绩效评价应当运用科学合理的方法，按照规范的程序，做到指标合理、标准科学、方法适当，对项目绩效进行客观、公正的反映，确保结果可信。

（2）激励约束。绩效评价结果应与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向，有效要安排、低效要压减、无效要问责。

（3）公开透明。绩效评价结果应依法依规向同级政府报告、向社会公开，并自觉接受社会监督。

2. 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）绩效评价指标体系设计的原则

项目支出绩效评价指标体系设计遵循如下原则：

系统性原则。项目目标及效果的多重性决定了评估指标应当是多层次体系，能够衡量该项目的经济性效率性、效果性等综合绩效，将描述项目实施结果的常规静态指标和反映实施动态过程指标相结合

实用性原则。应充分考虑指标数据的可获取性和可度量性，协调各种数据源，做到“来源可靠、度量一致”，避免评估主体实施评估时的主观随意性。此外合理控制指标体系的规模，兼顾技术先进性与经济合理性。

有效性原则。绩效评价指标体系必须与被评价项目的内涵与结构相符合，能够反映项目绩效的主要特征，经得起指标的效度检验。

动态性原则。绩效评价指标体系要具有适当的可扩展性，能够根据不同的评价对象、评价要求和评价阶段灵活地增加或删减指标。

（3）指标体系

此次绩效评价从项目的成本、产出、效益和满意度四个方面进行评价。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7个部分组成。其中一级指标4个，二级指标11个，三级指标19个。

（4）绩效级次

评价结果包括综合评分和评级，分为四个等级：

高于或等于90（含）的为“优”；

80分（含）～90分的为“良”；

60分（含）～80分的为“合格”；

低于60分的为“不合格”

本次绩效评价指标体系如下表所示：

济南市莱芜泰钢小学 2023 年重点项目评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标明细及评价标准	分值	分项评分标准	评分依据
决策	A1 项目立项(6分)	A101 立项依据充分性(3分)	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。	①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策	1.00	该项分值 1 分。项目所设定的绩效目标符合国家法律法规、国民经济发展及行业发展规划和相关政策,得 1 分,如不符合按每项 0.2 分扣除,整体不符合得 0 分。	项目相关文件,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
				②项目立项是否与部门职责范围相符,属于部门履职所需	1.00	该项分值 1 分。项目实施单位或委托单位职责范围与项目立项相符,属于部门履职所需,得 1 分,如不符合按每项 0.2 分扣除,整体不符合得 0 分。	
				③项目是否属于公共财政支持范围,是否符合中央、地方事权支出责任划分原则	1.00	该项分值 1 分。项目属于公共财政支持范围,且符合中央及地方事权支出职责划分,得 1 分;如不属于公共财政支持范围则该要素整体不得分;如符合支持范围但不符合中央及地方事权职责划分,每发现一处不符扣 0.2 分。	
		A102 立项程序规范性(3分)	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。	①项目是否按照规定的程序申请设立	1.00	该项分值 1 分。项目按规定的程序申请设立,得 1 分,每项不符扣 0.2 分,扣完为止。	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
				②项目审批文件、材料是否符合相关要求	1.00	该项分值 1 分。项目审批文件、材料符合相关要求得 1 分,每项不符扣 0.2 分,扣完为止。	

济南市莱芜泰钢小学重点项目支出绩效评价

				③事前是否已经过必要的前期调研、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策	1.00	该项分值 1 分。事前已经过必要的市场调研、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策等，并形成调研报告、决策会议纪要、项目建议书等文件得 1 分，事前决策不充分扣 0.5 分，未决策不得分。	
	A2 绩效目标(8分)	A201 绩效目标合理性(4分)	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。	①是否有绩效目标	1.00	该项分值 1 分。设置了绩效目标,得 1 分,未设置整个三级指标不得分。	绩效目标申报表及其他相关绩效目标相关资料
				②绩效目标与实际工作内容是否具有相关性	1.00	该项分值 1 分。设置的项目绩效目标与实际工作内容完全具有相关性,得 1 分,个别不相关根据权重得分,完全不相关不得分。	
				③预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平	1.00	该项分值 1 分。项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平,得 1 分,大部分相符得 0.3 分,部分相符得 0.1-0.3 分,完全不符不得分。	
				④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配	1.00	该项分值 1 分。与预算确定的项目投资额或资金量相匹配,得 1 分,否则不得分。	
		A202 绩效指标明确性(4分)	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。	①是否有绩效指标	1.00	该项分值 1 分。设置了绩效指标或任务指标,得 1 分,否则整个三级指标不得分不得分。	绩效目标申报表、其他工作任务目标
				②是否将绩效目标细化量化分解为具体的绩效指标	1.00	该项分值 1 分。将项目任务目标细化量化分解为具体的绩效指标并按年度进行分解,得 1 分,否则每发现一处不相符按比例相应扣分,直至 0 分。	

济南市莱芜泰钢小学重点项目支出绩效评价

				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)	1.00	该项分值1分。通过清晰、可衡量的指标值予以体现,符合SMART原则,得1分,否则每发现一处不相符按比例相应扣除权重分值,直至0分。	
				④是否与项目目标任务数或计划数相对应	1.00	该项分值1分。与项目实施方案或计划书相对应,得1分,否则不得分。	
	A3 资金投入(6分)	A301 预算编制科学性(4分)	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。	①预算内容与项目内容是否匹配	1.50	该项分值1.5分。预算内容与项目内容匹配,与年度目标或任务目标相适应,得1.5分,大部分相符得1.5分,部分相符得0.1-0.3分,完全不符不得分。	预算编制的相关资料,绩效目标申报表、预算额度测算依据
				②预算额度测算依据是否充分,是否按照标准编制	1.50	该项分值1.5分。预算测算依据充分,符合相关标准,得1.5分,不够充分得0.5-1分,否则不得分。	
				③预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配	1.00	该项分值1分。预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配,得1分;共3个项目,1个项目不匹配扣0.25分,全部不匹配不得分。	

济南市莱芜泰钢小学重点项目支出绩效评价

		A302 资金分配合理性 (2分)	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。	①预算是否符合项目范围及相关要求,项目调整是否具有完备的手续等	1.00	该项分值1分。预算符合项目范围及相关要求,项目资金调整具有完备的手续等,得1分,预算符合项目范围及相关要求,但相关资金调整手续不完备得0.3分,均不符则不得分。	预算资金分配的测算依据的纸质资料,例如测算公式等
				②资金分配额度是否合理,与项目单位或地方实际是否相适应	1.00	该项分值1分。资金分配额度合理,与项目单位或地方实际相适应,得1分,每发现一处不符扣除相应要素分值,扣完为止。	
过程	B1 资金管理(5分)	B101 资金到位率 (1分)	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。	资金是否全部到位,与预算资金是否有差异	1.00	该项分值1分。资金到位率=(实际到位资金/预算资金)*100%,到位100%得1分,根据资金到位率每降低两个百分点扣0.1分,扣完为止。	预算批复文件、记账凭证及后附单据等相关财务资料
		B102 预算执行率 (1分)	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。	实际支出资金是否与实际到位资金相符	1.00	该项分值1分。预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)*100%,执行率100%得1分,根据预算执行率乘以1分为本项最终得分。	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

济南市莱芜泰钢小学重点项目支出绩效评价

	B103 资金使用合规性 (3分)	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	①项目主管部门或实施单位是否制定或具有合法、合规、完整的财务管理制度或专项资金管理制度	1.00	该项分值1分。项目主管部门或实施单位制定或具有合法、合规、完整的财务管理制度,得1分,虽制定相关财务制度,但存在不完整或不合规情况发现每一项不符扣0.5分,直至0分。如未制定项目专项资金管理制度或财务制度不相符,该三级指标整体不得分。	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
			②是否符合项目预算批复或合同规定的用途,是否按照考核结果对应支付金额进行调整	1.00	该项分值1分。符合项目预算批复或合同规定的用途,得1分,未按用途使用该项不得分。	
			③是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出、未履行政府采购等情况,财务核算是否合规、基础工作是否规范	1.00	该项分值1分。发现截留、挤占、挪用、虚列支出、政府采购程序不规范等问题,发现1处不合规该项不得分;基础工作不规范发现1处扣0.1分,直至扣完。	
	B2 组织实施(5分)	B201 管理制度健全性 (2分)	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。	①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度	1.00	学校内部控制制度、专项资金管理制度
				②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。	1.00	
		B202 制度执行有效性 (3分)	项目实施是否符合相关管理规定,用以反映和考核相关管	①是否遵守相关法律法规和相关管理规定	1.00	项目预算批复文件,政府采购合同等档案资料

济南市莱芜泰钢小学重点项目支出绩效评价

				②项目调整及支出调整手续是否完备	1.00	该项分值 1 分。项目调整及支出调整手续，能够按程序审批备案的，得 1 分；未按规定履行变更程序或申报市体育局局备案，该项不得分。	
				③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档	1.00	该项分值 1 分。项目档案资料齐全得 0.5 分；项目按规定及时整理归档得 0.5 分。否则每发现一处资料缺失扣 0.2 分，直至 0 分。	
产出	C1 产出数量(8 分)	C101 实际完成率(8 分)	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。	采购办学用品数量=1 宗	2.00	该项分值 2 分。采购办学用品数量=1 宗得 2 分，未完成采购数量目标不得分。	招标公告和中标通知书，政府采购合同，竣工结算报告、绩效目标自评表
				教室监控安装数量=5 间	2.00	该项分值 2 分。教室监控安装数量=5 间得 2 分，未完成安装数量目标不得分。	
				购置课桌椅=46 套	2.00	该项分值 2 分。购置课桌椅=46 套得 2 分，未完成购置数量目标不得分。	
				改造供水管路数量=150 米	2.00	该项分值 2 分。改造供水管路数量=150 米得 2 分，未完成改造数量目标不得分。	
	C2 产出质量(8 分)	C201 质量达标率(8 分)	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度。	办公用品质量合格率 100%	2.00	该项分值 2 分。质量合格率达 100%得 2 分，低于 100%按实际合格率乘以分值得分。	绩效目标自评表、工程质量验收报告、竣工结算报告、实际产出以及产出质量的证明性资料

济南市莱芜泰钢小学重点项目支出绩效评价

				工程竣工验收合格率 100%	2.00	该项分值 2 分。工程竣工验收合格率 100%得 2 分，低于 100%按实际合格率乘以分值得分。	
				质量安全事故发生数 0 次	2.00	该项分值 2 分。质量安全事故发生数=0 次得 2 分，≥0 次不得分。	
				施工质量管控体制健全率 100%	2.00	该项分值 2 分。施工质量管控体制健全率 100%得 2 分，发现一处管控不到位扣 0.2 分，扣完为止。	
	C3 产出时效(6 分)	C301 完成及时性 (6 分)	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。	供货及时率 100%	2.00	该项分值 2 分。按合同约定时间及时供货得 2 分，每延迟供货 10 日扣 0.2 分，扣完为止。	招标公告和中标通知书，政府采购合同，结算审核报告，验收报告
				工程竣工及时率 100%	2.00	该项分值 2 分。按项目方案预计时间及合同约定时间及时竣工得 2 分，每延迟完工 15 日扣 0.2 分，扣完为止。	
				审计结算及时率 100%	2.00	该项分值 2 分。按合同约定结算及时得 2 分，未及时结算每延迟 15 日扣 0.2 分，扣完为止。	
	C4 产出成本(8 分)	C401 成本节约率 (8 分)	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。	教室门及消防门改造项目成本≤13 万元	2.00	该项分值 2 分。教室门及消防门改造项目成本≤13 万元得 2 分，每超出目标 10%扣 0.2 分，扣完为止。	招标公告和中标通知书，政府采购合同，结算审核报告，相关成本控制资料

济南市莱芜泰钢小学重点项目支出绩效评价

				物业管理成本≤22 万元	2.00	该项分值 2 分。物业管理成本≤22 万元得 2 分，每超出目标 10%扣 0.2 分，扣完为止。	
				办公用品项目成本≤7.3 万元	2.00	该项分值 2 分。办公用品项目成本≤7.3 万元得 2 分，每超出目标 10%扣 0.2 分，扣完为止。	
				自来水管道路建设项目成本≤25 万元	2.00	该项分值 2 分。自来水管道路建设项目成本≤25 万元得 2 分，每超出目标 10%扣 0.2 分，扣完为止。	
效益	D1 项目效益(30 分)	D101 社会效益(12 分)	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况	质量事故发生数=0 次	4.00	该项分值 4 分。质量事故发生数=0 次，得 4 分；安全事故发生数>0 次不得分。	质量事故发生数=0 次
				教学环境改善提升率 100%	4.00	该项分值 4 分。教学环境改善提升率达 100%得 4 分；校园秩序改善不明显及未改善等情况的，斟酌扣分。	教学环境改善提升率 100%
				校容校貌改善率 100%	4.00	该项分值 4 分。校容校貌改善率 100%，得 4 分，校容校貌改不明显及未改善等情况的，斟酌扣分。	校容校貌改善率 100%
		D102 生态效益(10 分)	项目实施对生态环境所带来的直接或间接影响情况	废旧物品回收率 100%	3.00	该项分值 3 分。废旧物品回收率 100%得 3 分；废旧物品回收每超出目标 10%扣 0.2 分，扣完为止。	废旧物品回收率 100%
				节能环保产品使用率≥60%	4.00	该项分值 4 分。节能环保产品使用率≥60%得 4 分；节能环保产品使用率<60%，不得分。	节能环保产品使用率≥60%

济南市莱芜泰钢小学重点项目支出绩效评价

				环境保护措施健全率 100%	3.00	该项分值 3 分。环境保护措施健全率 100%，得 3 分，环境保护措施不健全斟酌扣分。	环境保护措施健全率 100%
		D103 可持续发展影响指标（8 分）	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。	长效管控机制健全率 100%	4.00	该项分值 4 分。长效管控机制健全率 100%得 4 分，长效管控机制不健全，每发现一处扣 1 分，直至扣完为止。	长效管控机制健全率 100%
				配套设施设备齐全率 100%	4.00	该项分值 4 分。配套设施设备齐全率 100%得 4 分，配套设施设备不齐全或缺失严重斟酌扣分。	配套设施设备齐全率 100%
	D2 服务对象满意度（10 分）	D201 社会公众或服务对象满意度（10 分）	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	教职工满意度 $\geq 90\%$	4.00	该项分值 4 分。教职工满意度 $\geq 90\%$ ，得 4 分，指标得分不超过 4 分，教职工满意度低于 90%每降低一个百分比扣 0.1 分。	满意度调查问卷（教职工满意度 98.8%）、专家评判
				在校学生满意度 $\geq 90\%$	3.00	该项分值 3 分。在校学生满意度 $\geq 90\%$ ，得 3 分，指标得分不超过 3 分，在校学生满意度低于 90%每降低一个百分比扣 0.1 分。	满意度调查问卷（在校学生满意度 96.15%）、专家评判
				学生家长满意度 $\geq 90\%$	3.00	该项分值 3 分。其他人员满意度 $\geq 90\%$ ，得 3 分，指标得分不超过 3 分，其他人员满意度低于 90%每降低一个百分比扣 0.1 分。	满意度调查问卷（其他人员满意度 87.86%）、专家评判
总分	100				100.00		

3. 评价方法和评价标准

(1) 评价方法

本次评价运用定量优先、定量与定性相结合的方式，始终遵循科学规范、全面系统、公正公开和绩效相关的基本原则。在了解设备购置项目的基础上，通过项目开展的现状、目前存在的主要问题和挑战进行了深入了解，初步获得如何改善现状和解决问题的办法。

(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。指以济南大学城实验高中预先制定的目标、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

此次评价组由绩效管理、财务专家等组成，其中主评人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：

工作人员及专家分工情况表

姓名	职责	分工
李来宾	主评人	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

张艳敏	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

（1）成立评价工作组。按照委托方提出的评价工作要求及项目情况成立评价工作组。

（2）开展前期调研。与济南市莱芜泰钢小学业务主管部门及个别供应商进行了充分的沟通，收集整理项目资料，对项目的发展规划、总体绩效目标、资金流向、组织架构、管理流程、实施内容进行了解，有针对性的制定实施方案。设计绩效评价指标体系，明确评价思路、评价重点、调研安排、工作流程等内容。

2. 二次实地勘察

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，我们去到济南市莱芜泰钢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。我们与济南市莱芜泰钢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莱芜泰钢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。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莱芜泰钢小学征求意见，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，在规定时间内提交评价报告终稿。

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 7 个部分组成。其中一级指标 4 个，二级指标 11 个，三级指标 19 个。

从一级指标来看，决策指标满分 20 分，得分 20 分，得分率 100%。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，绩效目标细化量化。

过程指标满分 10 分，评价得分 9.2 分，得分率 92%。项目单位资金到位率 90.72%，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。但预算执行率未达到 100%，相关制度资料不够齐全。扣 0.8 分。

产出指标满分 30 分，得分 30 分，得分率 100%。产出质量、产出时效按照的设定绩效目标及时完成。

项目效益指标满 40 分，得分 38.70 分，得分率 96.75%。截至现场评价日，济南市莱芜泰钢小学教育教学活动正常运转，社会效益良

好；但长效管控机制不够健全，扣 1 分；通过满意度调查问卷，学校老师满意度 98.8%，学生满意度 96.15%，学生家长满意度 87.86%。扣 0.3 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 年改善办学条件类项目项目进行了独立客观公正的评价。从决策、成本、过程、产出和效益五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“97.90”分。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	20	97.50%	20.00
B 项目过程	10	97.00%	9.20
C 项目产出	30	100.00%	30.00
D 项目效益	40	96.29%	38.70
合计	100.00	97.90%	97.90

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 20 分，实际得分 20 分，得分率为 100%。指标得分详情详见表 3-2。

表 3-2 项目决策指标得分情况

三级指标	权重	目标值	业绩值	得分率	得分
A101 立项依据充分性	3	充分	充分	100%	3

A102 立项程序规范性	3	规范	规范	100%	3
A201 绩效目标合理性	4	充分	充分	100%	4
A202 绩效指标明确性	4	规范	规范	100%	4
A301 预算编制科学性	4	科学	科学	100%	4
A302 资金分配合理性	2	合理	合理	100%	2
合计	20	-	-	100%	20

1. A1 项目立项

该二级指标满分 6 分，得分 6 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%。

该项目立项符合国家、济南市政府、济南市教育局法律法规以及《中华人民共和国政府采购法》，符合济南市教育发展规划和相关政策要求，立项与预算单位职责范围相符，属于部门履职所需，属于公共财政支持范围，与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复。

(2) A102 立项程序规范性

该指标满分 3 分，得分 3 分，得分率 100.00%。

该项目按照规定的程序申请设立，申请材料、审批材料符合相关要求，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。

2. A2 绩效目标

该二级指标满分 8 分，得分 8 分，得分率 100%。包括绩效目标合理性、绩效目标明确性 2 个三级指标。

(1) A201 绩效目标合理性/A202 绩效指标明确性

绩效目标合理性指标满分 4 分，得分 4 分，得分率 100%；绩效目标明确性指标满分 4 分，得分 4 分，得分率 100%。

本次评价的重点项目支出落实了 2022 年 11 月 10 日召开的《济南市 2023 年市级部门预算编制工作会议》精神，以《中华人民共和国预算法》为准绳，经过泰钢小学相关责任人以会议形式进行的反复论证并确认预算。根据分析资料以及学校提供的《2023 年度预算项目支出绩效自评表》，泰钢小学设立的绩效目标依据充分、可量化、可操作，可以用具体的指标进行衡量和评估，比如明确设立了数量、质量、时效、成本等产出指标和社会效益指标，符合学校本身的实际情况，有利于绩效目标合理的执行。

3. A3 资金投入

该二级指标满分 6 分，得分 6 分，得分率 100%。包括预算编制科学性、资金分配合理性 2 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%。

该项目预算编制经过科学论证，合理确定支出预算规模，不断细化预算编制，提升预算管理的准确性、科学性，建立健全预算管理体系，提高财政资金使用效益，实现科学发展。

（2）A302 资金分配合理性

该指标满分 2 分，得分 2 分，得分率 100%。

根据泰钢小学提供的《2023 年教育教学运行事前绩效评估报告》、

《2023 年教育教学设备购置事前绩效评估报告》、《2023 年教育教学维修改造项目事前绩效评估报告》及其他资料分析，学校的预算编制较为合理。该项目预算资金依据学校运行实际情况设定资金分配额度，既满足了学校的正常运转又细化节约了项目资金，使资金得到了合理的分配。为了确保预算的有效实施和资金使用的透明度，泰钢小学还制定了《项目专项资金使用与管理办法》，能规范执行和强化监督机制。

（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 10 分，实际得分 9.2 分，得分率为 92%。指标得分详情详见表 3-3。

表 3-3 项目过程指标得分情况

三级指标	权重	目标值	业绩值	得分率	得分
B101 资金到位率	1	100%	90.72%	70%	0.7
B102 预算执行率	1	100%	100%	100%	1
B103 资金使用合规性	3	合规	合规	100%	3
B201 管理制度健全性	2	健全	不够健全	75%	1.5
B202 制度执行有效性	3	有效	有效	100%	3
合计	10	—	—	92.00%	9.2

1. B1 资金管理

该二级指标满分 5 分，得分 4.7 分，得分率 94.00%，包括资金到位率、预算执行率和资金使用合规性三个三级指标。

（1）B101 资金到位率分析

该指标满分 1 分，得分 0.7 分，得分率 70%。

根据济南市莱芜泰钢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，2023 年度市级预算教育教学维修改造项目预算金额为 218.18 万元，截止 2023 年 12 月 31 日实际到位资金为 116.28 万元，资金到位率为 90.72%，扣 0.3 分。

（2）B102 预算执行率

该指标满分 1 分，得分 1 分，得分率 100%。

2023 年该专项资金实际到位 116.28 万元，截至到 2023 年 12 月 31 日，该项目累计实际支出 116.28 万元，预算执行率 100%，其中：教育教学维修改造项目 51.66 万元；教育教学设备购置 50.64 万元；保障机制类项目 13.98 万元。。

（3）B103 资金使用合规性

该指标满分 3 分，得分 3 分，得分率 100.00%。

项目资金全部通过财政预算系统、财政支付系统、政府采购系统、财政决算系统管理，资金收支全部流程均按规定接受市财政监管、预算调整、资金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。故该指标得满分。

2.B2 组织实施

该二级指标满分 5 分，得分 4.5 分，得分率 90%。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

该指标满分 2 分，得分 1.5 分，得分率 75%。

评价组发现泰钢小学制定了与项目相关的《施工现场管理制度》

以及《工地安全管理制度》等，同时拥有比较健全的《学校财务制度》、《日常维修管理制度》、《学校预算管理制度》、《资产管理制度》、《合同管理制度》、《单项设备/工程长效管理制度》等相关制度。但评价组发现泰钢小学建立的长效管理制度不够健全，未明确责任到人并设立管护责任制，未明确设备及相关工程的有效使用方法等，故长效管理机制方面扣 0.5 分。

（2）B202 制度执行有效性

该指标满分 3 分，得分 3 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。故该指标得满分。

（三）项目产出情况

产出指标从产出数量、产出质量、产出时效、产出成本角度去考虑，项目产出类指标分值为 30 分，实际得分 30 分，得分率为 100%。指标得分详情详见表 3-4。

表 3-4 项目产出指标得分情况

三级指标	权重	目标值	业绩值	得分率	得分
C101 实际完成率	8	100%	100%	100%	8
C201 质量达标率	8	100%	100%	100%	8
C301 完成及时性	6	及时	及时	100%	6
C401 成本节约率	8	及时	及时	100%	8
合计	30	-	-	100%	30

1. C1 产出数量

该二级指标满分 8 分，得分 8 分，得分率 100%。包括实际完成率 1 个三级指标。

(1) C101 实际完成率

该三级指标满分 8 分，得分 8 分，得分率 100%。

评价组经实地勘察及审核项目验收单等工程资料，发现泰钢小学重点项目均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。

该项目目标完成采购办学用品 1 宗，完成土建改造项目 1 宗，安装教室监控 5 间，购置课桌椅 46 套，改造供水管路 150 米，购置文印一体机 1 台，购置大型幼教玩具数量 1 宗等均已完成设定的绩效目标。

经分析资料发现重点项目实际完成率 100%，一方面得力于建设资金比较充足，一方面得力于后勤保障部及其他部门默契的沟通协作，同时项目承建方管理团队具有较丰富的经验和能力。

2. C2 产出质量

该二级指标满分 8 分，得分 8 分，得分率 100.00%。主要包括质量达标率 1 个三级指标。

(1) C201 质量达标率

该三级指标满分 8 分，得分 8 分，得分率 100.00%。

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、政府采购履约验收书、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%，购置的大型幼教玩具、文印一体机及监控桌椅等设备均已取得设备合格证书，均已达到设定的绩效目标。故该指

标得满分。

3. C3 产出时效

该二级指标满分 6 分，得分 6 分，得分率 100.00%。主要包括完成及时性 1 个三级指标。

（1）完成及时性

该三级指标满分 6 分，得分 6 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，确认济南市莱芜泰钢小学通用设备购置以及竣工验收实际完成时间与计划完成时间一致，设备购置及时完成。故该指标得满分。

4. C4 产出成本

该三级指标满分 8 分，得分 8 分，得分率 100.00%。

评价组通过分析工程竣工结算审核书、合同、财务资料、预算批复文件等资料，被评价的重点项目较好的完成了建设及采购任务，计划投资额 128.18 万元，实际到位资金 116.28 万元，实际投资额 116.28 万元，单体项目控制成本较好，预算产出成本与实际产出成本偏差不大，经审查资料发现出现偏差的主要原因系财政未拨付资金，导致未实现全部项目建设内容。

（四）项目效益情况

效益类指标从项目效益、服务对象满意度指标去考虑，项目效益类指标分值为 40 分，实际得分 38.7 分，得分率为 96.75%。指标得分详情详见表 3-5。

表 3-5 项目效益指标得分情况

三级指标	权重	目标值	业绩值	得分率	得分
D101 社会效益	12	100%	100%	100%	12
D102 生态效益	10	≥60%	100%	90%	10
D103 可持续发展影响指标	8	100%	100%	87.5%	7
D201 社会公众或服务对象满意度	10	≥90%	100%	97%	9.7
合计	40	-	-	96.75%	38.7

1. D1 项目效益

该二级指标满分 30 分，得分 29 分，得分率 96.67%。主要包括社会效益、生态效益、可持续发展影响指标、社会公众或服务对象满意度 4 个三级指标。

(1) D101 社会效益

该三级指标满分 12 分，得分 12 分，得分率 100.00%。

截至评价日，评价组通过社会调查问卷形式以及审核办公室等相关部门提供的资料，确认济南市莱芜泰钢小学安全事故发生数为 0 次，校园运行秩序良好，校容校貌改善效果显著。且评价组通过泰钢小学提供的《暑期培训学员手册》、班主任培训纪要以及其他各种课题的调研方案等资料分析，泰钢小学正在积极加强师资培训。

(2) D102 生态效益

该三级指标满分 10 分，得分 10 分，得分率 100%。

评价组在现场勘察的同时随机咨询了部分学生及教师，发现项目建设及设备购置产生的废旧物品都已回收，未出现乱扔乱弃等破坏环境以及浪费的情况，废旧物品回收率达 100%，同时落实了环境保护措

施以及环境保护制度，达到设定绩效目标。故该项得满分。

（3）D103 可持续发展影响指标

该三级指标满分 8 分，得分 7 分，得分率 87.5%。

经评价组通过社会调查以及学校的公开信息栏等形式得知泰钢小学 2023 年度在不断地提升教学质量，人员不断地进行内部优化，进行校园环境的提升，但仍存在部分制度不健全等瑕疵，这些瑕疵会导致各部门教职工凝聚力低，不利于学校长期发展，故扣 1 分。

（4）D201 社会公众或服务对象满意度

该三级指标满分 10 分，得分 9.7 分，得分率 97%。

本社会调查方案设计采用问卷调查法，本次调查对象范围涵盖学校教职工、在校学生以及家长。鉴于线下调查问卷相对于其他调查方式来说成本较低，可以直接面对用户，能够迅速获取用户的反馈，可以确保调查的真实有效性，回收率较高的优势，本次调查问卷主要采取线下问卷调查方式。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 2 名。

本次社会调查共收集有效调查问卷 50 份：

①在校教职工、学生、及家长对学校教室监控的安装对平安校园的建设认为有很大提升的有 33 人，认为有所提升的有 11 人，认为一般的有 6 人，该项满意度为 90.80%。在校教职工、学生及家长对校园维修改造项目完成后对改善校园安全隐患方面认为有很大提升的有 40 人，认为有所提升的有 7 人，认为一般的有 3 人，该项满意度为 94.80%。综上所述，满意度为 92.80%。

②在校教职工、学生、及家长对学校自来水管道的建设对改善学生的饮水条件认为有很大改善的有 42 人，认为有所改善的有 5 人，认为一般的有 3 人，该项满意度为 95.60%。在校教职工、学生、及家长对校园教育教学设施的维修改造对改善学生学习环境认为有很大改善的有 39 人，认为有所改善的有 8 人，认为一般的有 3 人，该项满意度为 94.40%。综上所述，满意度为 95.00%。

③在校教职工、学生、及家长对教育教学设备的购置对提升教育教学水平认为有很大提升的有 35 人，认为有所提升的有 11 人，认为一般的有 4 人，该项满意度为 92.40%。在校教职工、学生、及家长对学生奶的发放对提升学生身体素质增强抵抗力平认为有很大提升的有 35 人，认为有所提升的有 10 人，认为一般的有 5 人，该项满意度为 92.00%。在校教职工、学生、及家长对学校保洁及安保人员的配备对满足学校的正常运转认为十分满足的有 41 人，满足的有 5 人，一般的有 4 人，该项满意度为 94.80%。综上所述，满意度为 93.07%

④在校教职工、学生、及家长对学校教学及配套设施健全的看法，认为十分健全的有 38 人，认为健全的有 12 人，该项满意度为 95.20%。在校教职工、学生、及家长对对学校的长效管控机制健全的看法，认为十分健全的有 46 人，认为健全的有 4 人，该项满意度为 98.40%。综上所述，满意度为 96.80%

通过满意度调查问卷，该项目的满意度 94.57%。其中，在校教职工满意度为 98.80%，学生满意度为 96.15%，学生家长满意度为 87.86%，扣 0.3 分。

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

一是不断提升改善办学条件，安装教室监控，消除安全隐患，购置文印一体机，安装改造录播设备，以提高教师教学效率，为教师学生创造一个安全舒适的校园环境，保障教学、学习工作顺利进行；

二是项目落实中，对工程质量、进度、安全进行有效的管控，工程竣工及时，验收合格率达 100%。

（二）存在的问题及原因分析

1、资金到位率较低

预算计划制定时无法充分考虑市场变化、发展趋势以及财政条件等因素，导致预算计划执行的时候发生调整，从而影响了预算执行的效果。

2、未完善长效管理管控机制

自提报预算到项目结束，过程中的施工质量、资金使用等虽已进行管控，但项目建设完成后未成立项目监护组，以正确使用购置设备，并对其进行定期维保，以达到优化各部门协作，提高项目、设备的使用效率等。

六、有关建议

1、加强预算计划的制定工作，充分考虑市场变化、发展趋势、财政情况等因素，保证预算计划的合理性和可操作性。同时，应该定期评估预算计划的实现情况，发现问题及时调整预算计划。

2、建立并完善长效管控机制

建议泰钢小学完善长效管控机制，进一步细化各项管护机制的规

范制度，以避免部门之间、责任人之间相互推诿，有效增强设备使用效率，增强综合实力，同时提高政府和社会的管理效率及整体效益，实现校园建设稳定并可持续发展状态。

七、其他需要说明的问题

无

八、附件

1. 济南市莱芜泰钢小学 2023 年重点项目绩效评价调查问卷分析表

2. 济南市莱芜泰钢小学 2023 年度重点项目支出绩效评价指标得分表

3. 济南市莱芜泰钢小学 2023 年度重点项目支出绩效评价问题清单

附件 1 济南市莱芜泰钢小学 2023 年重点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、及家长对学校教室监控的安装对平安校园的建设及校园维修改造项目完成后对改善校园安全隐患方面的看法	在校教职工、学生及家长对学校教室监控的安装对平安校园建设的看法	50	33	100%	11	80%	6	60%	90.80%	92.80%
	在校教职工、学生及家长对校园维修改造项目完成后对改善校园安全隐患方面的看法	50	40	100%	7	80%	3	60%	94.8%	
50 份有效问卷中，在校教职工、学生、及家长对学校教室监控的安装对平安校园的建设认为有很大提升的有 33 人，认为有所提升的有 11 人，认为一般的有 6 人，该项满意度为 90.80%。在校教职工、学生及家长对校园维修改造项目完成后对改善校园安全隐患方面认为有很大提升的有 40 人，认为有所提升的有 7 人，认为一般的有 3 人，该项满意度为 94.80%。 综上所述，满意度为 92.80%。										

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、及家长对学校自来水管道的建设对改善学生的饮水条件及校园教育教学设施的维修改造对改善学生学习环境的看法	在校教职工、学生、及家长对学校自来水管道的建设对改善学生的饮水条件的看法	50	42	100%	5	80%	3	60%	95.60%	95.00%
	在校教职工、学生、及家长对校园教育教学设施的维修改造对改善学生学习环境的看法	50	39	100%	8	80%	3	60%	94.40%	
50 份有效问卷中，在校教职工、学生、及家长对学校自来水管道的建设对改善学生的饮水条件认为有很大改善的有 42 人，认为有所改善的有 5 人，认为一般的有 3 人，该项满意度为 95.60%。在校教职工、学生、及家长对校园教育教学设施的维修改造对改善学生学习环境认为有很大改善的有 39 人，认为有所改善的有 8 人，认为一般的有 3 人，该项满意度为 94.40%。 综上所述，满意度为 95.00%										

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、及家长对教育 教学设备的购 置对提升教育教 学水平、学生奶的 发放对提升了学 生身体素质增强 抵抗力及学校保 洁和安保人员的 配备对满足学校 正常运转的看法	在校教职工、学生、及 家长对教育教学设备的 购置对提升教育教学水 平的看法	50	35	100%	11	80%	4	60%	92.40%	93.07%
	在校教职工、学生、及 家长对学生奶的发放对 提升学生身体素质增强 抵抗力平的看法	50	35	100%	10	80%	5	60%	92.00%	
	在校教职工、学生、及 家长对学校保洁及安保 人员的配备对满足学校 正常运转的看法的看法	50	41	100%	5	80%	4	60%	94.80%	

50 份有效问卷中，在校教职工、学生、及家长对教育教学设备的购置对提升教育教学水平认为有很大提升的有 35 人，认为有所提升的有 11 人，认为一般的有 4 人，该项满意度为 92.40%。在校教职工、学生、及家长对学生奶的发放对提升学生身体素质增强抵抗力平认为有很大提升的有 35 人，认为有所提升的有 10 人，认为一般的有 5 人，该项满意度为 92.00%。在校教职工、学生、及家长对学校保洁及安保人员的配备对满足学校的正常运转认为十分满足的有 41 人，满足的有 5 人，一般的有 4 人，该项满意度为 94.80%。

综上所述，满意度为 93.07%

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、及家长对学校教学及配套设施的健全及学校的长效管控机制健全的看法	在校教职工、学生、及家长对学校教学及配套设施的健全的看法	50	38	100%	12	80%	0	60%	95.20%	96.80%
	在校教职工、学生、及家长对学校的长效管控机制健全的看法	50	46	100%	4	80%	0	60%	98.40%	
50 份有效问卷中，在校教职工、学生、及家长对学校教学及配套设施健全的看法，认为十分健全的有 38 人，认为健全的有 12 人，该项满意度为 95.20%。在校教职工、学生、及家长对对学校的长效管控机制健全的看法，认为十分健全的有 46 人，认为健全的有 4 人，该项满意度为 98.40% 综上所述，满意度为 96.80%										
综合满意度		94.57%								

附件 2 济南市莱芜泰钢小学重点项目绩效评价打分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标明细及评价标准	指标解释	分项评分标准	得分	指标扣分原因
决策 (20分)	A1 项目立项 (6分)	A101 立项依据充分性(3分)	1.00	①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策	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。	该项分值 1 分。项目所设定的绩效目标符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策,得 1 分,如不符合按每项 0.2 分扣除,整体不符合得 0 分。	1.00	
			1.00	②项目立项是否与部门职责范围相符,属于部门履职所需		该项分值 1 分。项目实施单位或委托单位职责范围与项目立项相符,属于部门履职所需,得 1 分,如不符合按每项 0.2 分扣除,整体不符合得 0 分。	1.00	
			1.00	③项目是否属于公共财政支持范围,是否符合中央、地方事权支出责任划分原则		该项分值 1 分。项目属于公共财政支持范围,且符合中央及地方事权支出职责划分,得 1 分;如不属于公共财政支持范围则该要素整体不得分;如符合支持范围但不符合中央及地方事权职责划分,每发现一处不符扣 0.2 分。	1.00	
		A102 立项程序规范性(3分)	1.00	①项目是否按照规定的程序申请设立	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。	该项分值 1 分。项目按规定的程序申请设立,得 1 分,每项不符扣 0.2 分,扣完为止。	1.00	
			1.00	②项目审批文件、材料是否符合相关要求		该项分值 1 分。项目审批文件、材料符合要求得 1 分,每项不符扣 0.2 分,扣完为止。	1.00	
			1.00	③事前是否已经过必要的前期调研、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策		该项分值 1 分。事前已经过必要的市场调研、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策等,并形成调研报告、决策会议纪要、项目建议书等文件得 1 分,事前决策不充分扣 0.5 分,未决策不得分。	1.00	
	A2 绩效目标	A201 绩效	1.00	①是否有绩效目标	绩效目标是否依据充分,是否符合客观实	该项分值 1 分。设置了绩效目标,得 1 分,未设置整个三级指标不得分。	1.00	

济南市莱芜泰钢小学重点项目支出绩效评价

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标明细及评价标准	指标解释	分项评分标准	得分	指标扣分原因
	(8分)	目标合理性(4分)	1.00	②绩效目标与实际工作内容是否具有相关性	际,用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	该项分值1分。设置的项目绩效目标与实际工作内容完全具有相关性,得1分,个别不相关根据权重得分,完全不相关不得分。	1.00	
			1.00	③预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平		该项分值1分。项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平,得1分,大部分相符得0.3分,部分相符得0.1-0.3分,完全不符不得分。	1.00	
			1.00	④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配		该项分值1分。与预算确定的项目投资额或资金量相匹配,得1分,否则不得分。	1.00	
		A202绩效指标明确性(4分)	1.00	①是否有绩效指标	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。	该项分值1分。设置了绩效指标或任务指标,得1分,否则整个三级指标不得分不得分。	1.00	
			1.00	②是否将绩效目标细化量化分解为具体的绩效指标		该项分值1分。将项目任务目标细化量化分解为具体的绩效指标并按年度进行分解,得1分,否则每发现一处不相符按比例相应扣分,直至0分。	1.00	
			1.00	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)		该项分值1分。通过清晰、可衡量的指标值予以体现,符合SMART原则,得1分,否则每发现一处不相符按比例相应扣除权重分值,直至0分。	1.00	
			1.00	④是否与项目目标任务数或计划数相对应		该项分值1分。与项目实施方案或计划书相对应,得1分,否则不得分。	1.00	
	A3资金投入(6分)	A301预算编制	1.50	①预算内容与项目内容是否匹配	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	该项分值1.5分。预算内容与项目内容匹配,与年度目标或任务目标相适应,得1.5分,大部分相符得1.5分,部分相符得0.1-0.3分,完全不符不得分。	1.50	

济南市莱芜泰钢小学重点项目支出绩效评价

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标明细及评价标准	指标解释	分项评分标准	得分	指标扣分原因
		科学性（4分）	1.50	②预算额度测算依据是否充分,是否按照标准编制	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。	该项分值 1.5 分。预算测算依据充分,符合相关标准,得 1.5 分,不够充分得 0.5-1 分,否则不得分。	1.50	
			1.00	③预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配		该项分值 1 分。预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配,得 1 分;共 3 个项目,1 个项目不匹配扣 0.25 分,全部不匹配不得分。	1.00	
		A302 资金分配合理性（2分）	1.00	①预算是否符合项目范围及相关要求,项目调整是否具有完备的手续等	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。	该项分值 1 分。预算符合项目范围及相关要求,项目资金调整具有完备的手续等,得 1 分,预算符合项目范围及相关要求,但相关资金调整手续不完备得 0.3 分,均不符则不得分。	1.00	
			1.00	②资金分配额度是否合理,与项目单位或地方实际是否相适应		该项分值 1 分。资金分配额度合理,与项目单位或地方实际相适应,得 1 分,每发现一处不符扣除相应要素分值,扣完为止。	1.00	
过程（10分）	B1 资金管理（5分）	B101 资金到位率（1分）	1.00	资金是否全部到位,与预算资金是否有差异	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。	该项分值 1 分。资金到位率=（实际到位资金/预算资金）*100%,到位 100%得 1 分,根据资金到位率每降低两个百分点扣 0.1 分,扣完为止。	0.70	保障机制类及改善办学条件类项目预算金额为 128.18 万元,实际到位资金为 116.28 万元,资金到位率为 90.72%;扣 0.3 分
		B102 预算执行率（1分）	1.00	实际支出资金是否与实际到位资金相符	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。	该项分值 1 分。预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）*100%,执行率 100%得 1 分,根据预算执行率乘以 1 分为本项最终得分。	1.00	

济南市莱芜泰钢小学重点项目支出绩效评价

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标明细及评价标准	指标解释	分项评分标准	得分	指标扣分原因
		B103 资金使用合规性（3分）	1.00	①项目主管部门或实施单位是否制定或具有合法、合规、完整的财务管理制度或专项资金管理制度	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	该项分值1分。项目主管部门或实施单位制定或具有合法、合规、完整的财务管理制度,得1分,虽制定相关财务制度,但存在不完整或不合规情况发现每一项不符扣0.5分,直至0分。如未制定项目专项资金管理制度或财务制度不相符,该三级指标整体不得分。	1.00	
			1.00	②是否符合项目预算批复或合同规定的用途,是否按照考核结果对应支付金额进行调整		该项分值1分。符合项目预算批复或合同规定的用途,得1分,未按用途使用该项不得分。	1.00	
			1.00	③是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出、未履行政府采购等情况,财务核算是否合规、基础工作是否规范		该项分值1分。发现截留、挤占、挪用、虚列支出、政府采购程序不规范等问题,发现1处不合规该项不得分;基础工作不规范发现1处扣0.1分,直至扣完。	1.00	
	B2 组织实施（5分）	B201 管理制度健全性（2分）	1.00	①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度	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。	该项分值1分。每发现一项制度缺失按比例扣除权重分值,直至0分。	1.00	
			1.00	②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。		该项分值1分。制定或具备的相关业务管理制度合法、合规、完整得1分,否则每发现一处重要制度不完整、不合规扣0.5分,直至0分。	0.50	长效管理制度不健全,扣0.5分
		B202 制度执行有效性（3分）	1.00	①是否遵守相关法律法规和相关管理规定	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。	该项分值1分。项目单位日常管理、项目的实施能够完全按照各项管理制度执行,且符合相关法律法规,得1分;否则出现一处不符按比例扣除权重分值,直至0分。	1.00	
			1.00	②项目调整及支出调整手续是否完备		该项分值1分。项目调整及支出调整手续,能够按程序审批备案的,得1分;未按规定履行	1.00	

济南市莱芜泰钢小学重点项目支出绩效评价

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标明细及评价标准	指标解释	分项评分标准	得分	指标扣分原因
						变更程序或申报市体育局局备案，该项不得分。		
			1.00	③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档		该项分值1分。项目档案资料齐全得0.5分；项目按规定及时整理归档得0.5分。否则每发现一处资料缺失扣0.2分，直至扣完为止。	1.00	
产出 (30分)	C1 产出数量 (8分)	C101 实际完成率(8分)	2.00	采购办学用品数量=1宗	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。	该项分值2分。采购办学用品数量=1宗得2分，未完成采购数量目标不得分。	2.00	
			2.00	教室监控安装数量=5间		该项分值2分。教室监控安装数量=5间得2分，未完成安装数量目标不得分。	2.00	
			2.00	购置课桌椅=46套		该项分值2分。购置课桌椅=46套得2分，未完成购置数量目标不得分。	2.00	
			2.00	改造供水管路数量=150米		该项分值2分。改造供水管路数量=150米得2分，未完成改造数量目标不得分。	2.00	
	C2 产出质量 (8分)	C201 质量达标率(8分)	2.00	办公用品质量合格率100%	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度。	该项分值2分。依据年初绩效目标办公用品质量合格率100%得2分，合格率不足100%的，按实际合格率乘以分值确认得分。	2.00	
			2.00	工程竣工验收合格率100%		该项分值2分。依据年初绩效目标工程竣工验收合格率100%为2分，低于100%按合理性比例扣除权重分值并根据专家判断得分。	2.00	
			2.00	质量安全事故发生数0次		该项分值2分。依据年初绩效目标质量安全事故发生数0次为2分，低于100%按合理性比例扣除权重分值并根据专家判断得分。	2.00	
			2.00	施工质量管控体制健全率100%		该项分值2分。施工质量管控体制健全率100%为2分，低于100%按比例扣除权重分值，最低不得分。	2.00	

济南市莱芜泰钢小学重点项目支出绩效评价

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标明细及评价标准	指标解释	分项评分标准	得分	指标扣分原因
	C3 产出时效 (6分)	C301 完成及时性 (6分)	2.00	供货及时率 100%	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。	该项分值 2 分。供货及时得 2 分,如延期完工视主客观原因酌情扣分。	2.00	
			2.00	工程竣工及时率 100%		该项分值 2 分。工程竣工及时得 2 分,如延期完工视主客观原因酌情扣分。	2.00	
			2.00	审计结算及时率 100%		该项分值 2 分。审计结算及时得 2 分,如延期完工视主客观原因酌情扣分。	2.00	
	C4 产出成本 (8分)	C401 成本节约率 (8分)	2.00	教室门及消防门改造项目成本≤13 万元	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 2 分。依据年初绩效目标教室门及消防门改造项目成本≤13 万元为 2 分,低于 100%按合理性比例扣除权重分值并根据专家判断得分。	2.00	
			2.00	物业管理成本≤22 万元		该项分值 2 分。依据年初绩效目标物业管理成本≤22 万元为 2 分,低于 100%按合理性比例扣除权重分值并根据专家判断得分。	2.00	
			2.00	办公用品项目成本≤7.3 万元		该项分值 2 分。依据年初绩效目标办公用品项目成本≤7.3 万元为 2 分,低于 100%按合理性比例扣除权重分值并根据专家判断得分。	2.00	
			2.00	自来水管道路建设项目成本≤25 万元		该项分值 2 分。依据年初绩效目标自来水管道路建设项目成本≤25 万元为 2 分,低于 100%按合理性比例扣除权重分值并根据专家判断得分。	2.00	
效益 (40分)	D1 项目效益 (30)	D101 社会效益 (12分)	4.00	质量事故发生数=0 次	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况	该项分值 4 分。质量事故发生数=0 次,得 4 分;安全事故发生数>0 次不得分。	4.00	
			4.00	教学环境改善提升率 100%		该项分值 4 分。教学环境改善提升率 100%,得 4 分;校园秩序改善率<100%,按比例扣除权重分值,扣完为止。	4.00	
			4.00	校容校貌改善率 100%		该项分值 4 分。校容校貌改善率 100%,得 4 分,校容校貌改善率<100%,按比例扣除权重	4.00	

济南市莱芜泰钢小学重点项目支出绩效评价

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标明细及评价标准	指标解释	分项评分标准	得分	指标扣分原因
						分值，扣完为止。		
		D102 生态效益（10分）	3.00	废旧物品回收率 100%	项目实施对生态环境所带来的直接或间接影响情况	该项分值 3 分。废旧物品回收率 100%，得 3 分；废旧物品回收率 <100%，按比例扣除权重分值，扣完为止。	3.00	
			4.00	节能环保产品使用率 ≥60%		该项分值 4 分。节能环保产品使用率 ≥60%，得 4 分；节能环保产品使用率 <60%，按比例扣除权重分值，扣完为止。	4.00	
			3.00	环境保护措施健全率 100%		该项分值 3 分。环境保护措施健全率 100%，得 3 分，环境保护措施健全率 <100%，按比例扣除权重分值，扣完为止。	3.00	
		D103 可持续发展影响指标（8分）	4.00	长效管控机制健全率 100%	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。	该项分值 4 分。长效管控机制健全率 100%，得 4 分，长效管控机制健全率 <100%，按比例扣除权重分值，扣完为止。	3.00	长效管控机制不够健全，扣 1 分
			4.00	配套设施设备齐全率 100%		该项分值 4 分。配套设施设备齐全率 100%，得 4 分，配套设施设备齐全率 <100%，按比例扣除权重分值，扣完为止。	4.00	
	D2 服务对象满意度（10分）	D201 社会公众或服务对象满意度（10分）	4.00	教职工满意度 ≥90%	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 4 分。教职工满意度 ≥90%，得 4 分，指标得分不超过 4 分，教职工满意度低于 90% 每降低一个百分比扣 0.1 分并结合主客观条件原因酌情扣分。	4.00	
			3.00	在校学生满意度 ≥90%		该项分值 3 分。在校学生满意度 ≥90%，得 3 分，指标得分不超过 3 分，在校学生满意度低于 90% 每降低一个百分比扣 0.1 分并结合主客观条件原因酌情扣分。	3.00	

济南市莱芜泰钢小学重点项目支出绩效评价

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标明细及评价标准	指标解释	分项评分标准	得分	指标扣分原因
		分)	3.00	学生家长满意度≥90%		该项分值 3 分。其他人员满意度≥90%，得 3 分，指标得分不超过 3 分，其他人员满意度低于 90%每降低一个百分比扣 0.1 分并结合主客观条件原因酌情扣分。	2.70	其他人员满意度为 87.86%，未完成绩效目标≥90%。扣 0.3 分。
总分	100		100.00				97.90	

附件 3

2023 年度济南市莱芜泰钢小学重点项目支出绩效评价问题清单

问题分类	序号	项目责任单位	现场抽查	问题描述
资金管理方面	1	财政部门	预算批复文件、记账凭证及后附单据等相关财务资料	预算金额与实际到位金额有偏差，资金到位率降低。
项目效益方面	1	济南市莱芜泰钢小学财务部	项目实施方案、制度等相关资料	长效管控制度不够健全