

2023 年度
济南市莱芜实验学校决
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

济南市莱芜实验学校主要职责是：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 3 个职能科室，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	4,535.41	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	1.25	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	4,146.91
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	156.85
	9		九、卫生健康支出	40	231.64
	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	1.25
	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	4,536.66	本年支出合计	58	4,536.66
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	4,536.66	总计	62	4,536.66

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		4,536.66	4,536.66					
205	教育支出	4,146.91	4,146.91					
20502	普通教育	3,283.49	3,283.49					
2050203	初中教育	3,283.49	3,283.49					
20509	教育费附加安排的支出	282.00	282.00					
2050999	其他教育费附加安排的支出	282.00	282.00					
20599	其他教育支出	581.42	581.42					
2059999	其他教育支出	581.42	581.42					
208	社会保障和就业支出	156.85	156.85					
20805	行政事业单位养老支出	156.85	156.85					
2080502	事业单位离退休	7.83	7.83					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	149.02	149.02					
210	卫生健康支出	231.64	231.64					

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	231.64	231.64					
2101102	事业单位医疗	231.64	231.64					
229	其他支出	1.25	1.25					
22960	彩票公益金安排的支出	1.25	1.25					
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	1.25	1.25					

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		4,536.66	4,004.41	532.25			
205	教育支出	4,146.91	3,615.91	531.00			
20502	普通教育	3,283.49	3,034.49	249.00			
2050203	初中教育	3,283.49	3,034.49	249.00			
20509	教育费附加安排的支出	282.00		282.00			
2050999	其他教育费附加安排的支出	282.00		282.00			
20599	其他教育支出	581.42	581.42				
2059999	其他教育支出	581.42	581.42				
208	社会保障和就业支出	156.85	156.85				
20805	行政事业单位养老支出	156.85	156.85				
2080502	事业单位离退休	7.83	7.83				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	149.02	149.02				
210	卫生健康支出	231.64	231.64				

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	231.64	231.64				
2101102	事业单位医疗	231.64	231.64				
229	其他支出	1.25		1.25			
22960	彩票公益金安排的支出	1.25		1.25			
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	1.25		1.25			

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	4,535.41	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2	1.25	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	4,146.91	4,146.91		
	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	156.85	156.85		
	9		九、卫生健康支出	41	231.64	231.64		
	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	1.25		1.25	
	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	4,536.66	本年支出合计	59	4,536.66	4,535.41	1.25	
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	4,536.66	总计	64	4,536.66	4,535.41	1.25	

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		4,535.41	4,004.41	531.00
205	教育支出	4,146.91	3,615.91	531.00
20502	普通教育	3,283.49	3,034.49	249.00
2050203	初中教育	3,283.49	3,034.49	249.00
20509	教育费附加安排的支出	282.00		282.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	282.00		282.00
20599	其他教育支出	581.42	581.42	
2059999	其他教育支出	581.42	581.42	
208	社会保障和就业支出	156.85	156.85	
20805	行政事业单位养老支出	156.85	156.85	
2080502	事业单位离退休	7.83	7.83	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	149.02	149.02	
210	卫生健康支出	231.64	231.64	

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	231.64	231.64	
2101102	事业单位医疗	231.64	231.64	

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	3,601.70	302	商品和服务支出	201.55	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	709.91	30201	办公费	54.70	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	1,321.94	30202	印刷费	2.00	30702	国外债务付息	
30103	奖金	373.64	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	262.99	30205	水费	3.75	310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	298.05	30206	电费	9.71	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	149.02	30207	邮电费	1.53	31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	226.91	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	18.55	30211	差旅费	15.42	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	240.69	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	0.19	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	201.16	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	152.48	30217	公务接待费		31012	拆迁补偿		
30303	退职(役)费		30218	专用材料费	6.21	31013	公务用车购置		
30304	抚恤金	17.24	30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置		
30305	生活补助	1.00	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置		
30306	救济费		30226	劳务费		31022	无形资产购置		
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	24.00	31099	其他资本性支出		
30308	助学金	6.00	30228	工会经费	30.82	312	对企业补助		
30309	奖励金		30229	福利费	27.45	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	15.01	31204	费用补贴		
30399	其他对个人和家庭的补助	24.45	30240	税金及附加费用		31205	利息补贴		
			30299	其他商品和服务支出	10.77	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		3,802.86	公用经费合计						201.55

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			1.25	1.25		1.25	
229	其他支出		1.25	1.25		1.25	
22960	彩票公益金安排的支出		1.25	1.25		1.25	
2296003	用于体育事业的彩票公益 金支出		1.25	1.25		1.25	

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

注：本单位无财政拨款安排的“三公”经费支出，故本表无数据。

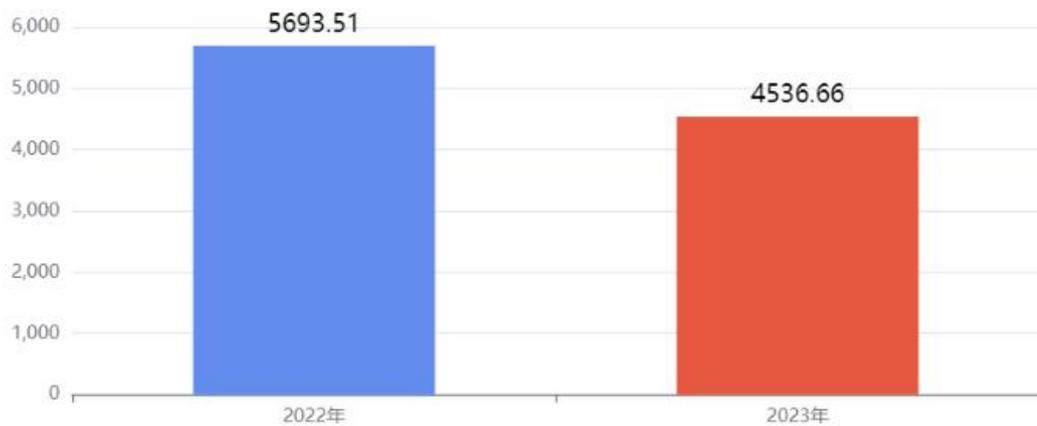
第三部分

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 4,536.66 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各减少 1,156.85 万元，下降 20.32%。主要是 2022 年补发 2021 年高质量发展综合考核奖，2023 年正常发放。

图1：收入支出决算变动情况
(单位：万元)

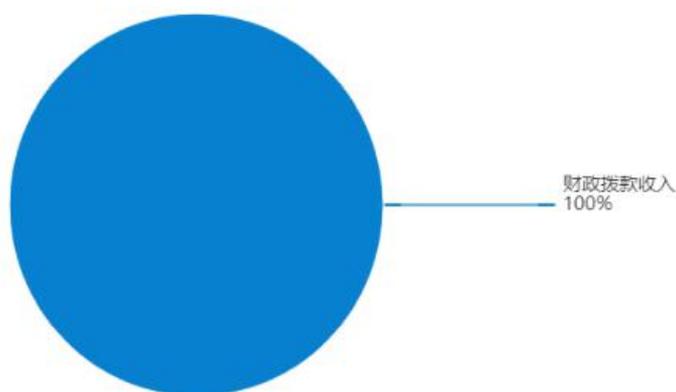


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

2023 年度收入合计 4,536.66 万元，其中：财政拨款收入 4,536.66 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 4,536.66 万元。与 2022 年度相比，减少 1,156.85 万元，下降 20.32%。主要是 2022 年补发 2021 年高质量发展综合考核奖，2023 年正常发放。

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。

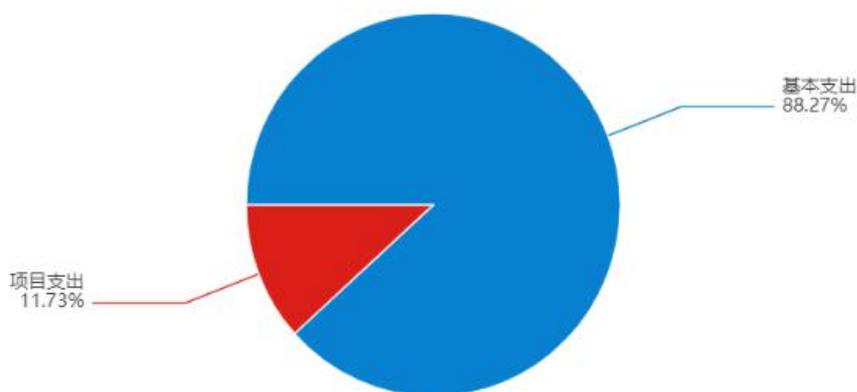
6、其他收入 0 万元。与上年决算数一致。

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 4,536.66 万元，其中：基本支出 4,004.41 万元，占 88.27%；项目支出 532.25 万元，占 11.73%。

图3：本年支出构成情况



（二）支出决算具体情况

1、基本支出 4,004.41 万元。与 2022 年度相比，减少 1,100.58 万元，下降 21.56%。主要是 2022 年补发 2021 年高质量发展综合考核奖，2023 年正常发放。

2、项目支出 532.25 万元。与 2022 年度相比，减少 56.28 万元，下降 9.56%。主要是 2023 年度教育教学维修改造项目减少。

3、上缴上级支出 0 万元。与上年决算数一致。

4、经营支出 0 万元。与上年决算数一致。

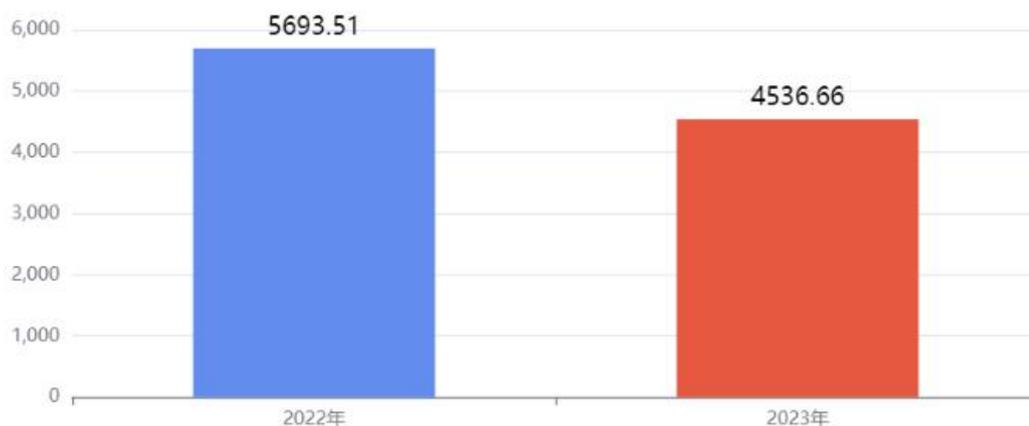
5、对附属单位补助支出 0 万元。与上年决算数一致。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收、支总计均为 4,536.66 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 1,156.85 万元，

下降 20.32%。主要是 2022 年补发 2021 年高质量发展综合考核奖，2023 年正常发放。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况
(单位：万元)

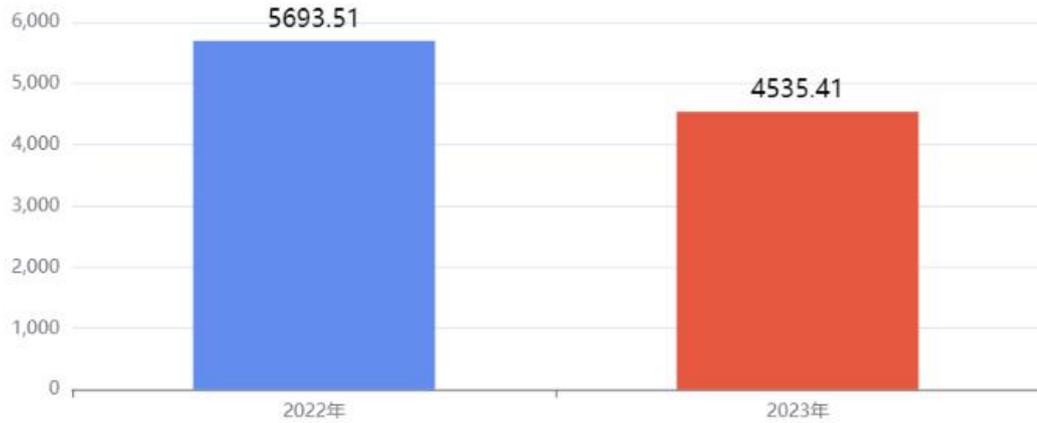


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(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 4,535.41 万元，占本年支出合计的 99.97%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 1,158.1 万元，下降 20.34%。主要是 2022 年补发 2021 年高质量发展综合考核奖，2023 年正常发放。

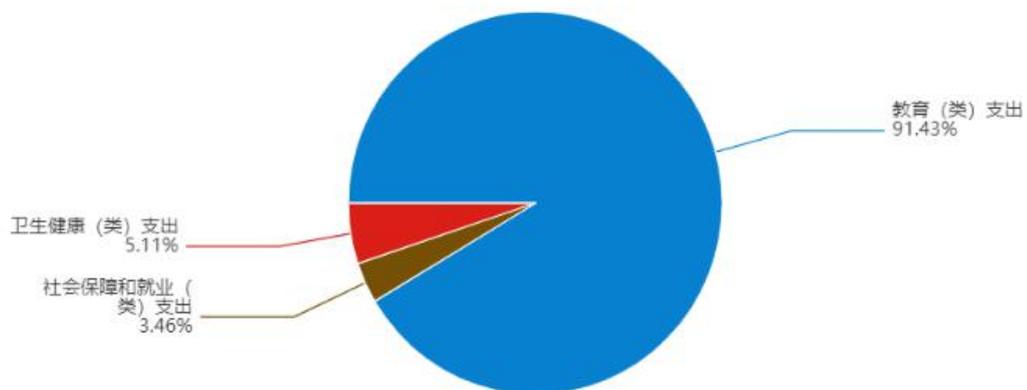
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况
(单位：万元)



(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 4,535.41 万元，主要用于以下方面：教育(类)支出 4,146.91 万元，占 91.43%；社会保障和就业(类)支出 156.85 万元，占 3.46%；卫生健康(类)支出 231.64 万元，占 5.11%。

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 4,061.66 万元，支出决算为 4,535.41 万元，完成年初预算的 111.66%。决算数大于年初预算数的主要原因是 2023 年度调整预算增加了教育支出、社会保障和就业支出。其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）。年初预算为 3,127.84 万元，支出决算为 3,283.49 万元，完成年初预算的 104.98%。决算数大于年初预算数的主要原因是人员调资，2023 年度养老保险金额增加及中期下达的抚恤金，相应金额增加。

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 282 万元，支出决算为 282 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算持平。

3、教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）。年初预算为 322.55 万元，支出决算为 581.42 万元，完成年初预算的 180.26%。决算数大于年初预算数的主要原因是 2023 年度离退休精神文明奖、校医配备资金、市直学校班主任延时费金额增加，相应支出增加。

4、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 7.83 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是

2023 年度新增在职教师死亡抚恤金。

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 120.95 万元，支出决算为 149.02 万元，完成年初预算的 123.21%。决算数大于年初预算数的主要原因是 2023 年度事业单位人员职业年金缴费基数增加。

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 208.32 万元，支出决算为 231.64 万元，完成年初预算的 111.19%。决算数大于年初预算数的主要原因是 2023 年度事业单位人员医疗保险缴费基数增加。

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 4,004.41 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 3,802.86 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、抚恤金、生活补助、助学金、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费 201.55 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、专用材料费、

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1.25万元，本年支出1.25万元，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1.25万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是2023年度新增政府性基金，用于体育事业的彩票公益金支出。

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 113.97 万元，其中：政府采购货物支出 59.12 万元、政府采购工程支出 44.85 万元、政府采购服务支出 10 万元。授予中小企业合同金额 113.97 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 113.97 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 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，其他用车主要是机要通

信和应急保障之外公务用途的车辆；单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。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 15 个，涉及预算资金 695.46 万元，占单位预算项目支出总额的 100%。

组织对保障机制类、改善办学条件类等 2 个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金 531 万元。

（二）市级预算项目绩效自评结果。济南市莱芜实验学校 2023 年度市级预算绩效自评的 15 个项目中，15 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，预算执行率高，项目支出单独列账，严格按照专项资金管理办法的规定，对专项资金进行统一核算，确保资金的安全运行及有效运用，便于账务查询。政府采购管理流程规范，确保采购结果真正有质有价，发挥专项资金最大效益，但也存在立项依据不够充分，成本绩效指标细化不够，成本控制不够严格，个别项目购置不及时等问题。

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、改善办学条件类等 2 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 93.37 分。全年预算数为 152 万元，执行数为 152 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：本项目服务于师生共 1987 人，项目落实后，完成了教育教学任务所需要的物资保障，服务保障，完成了既定目标，使学校正常运行，也为师生提供了更加舒适的学习和成长环境。发现的主要问题及原因：立项依据不够充分，成本绩效指标细化不够，成本控制不够严格，个别项目购置不及时。下一步改进措施：加强项目立项程序规范性，细化成本绩效指标，加强预算项目论证，加强预算项目绩效监控。

2、改善办学条件类项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 95.52 分。全年预算数为 379 万元，执行数为 379 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：本项目服务于师生共 1987 人，项目落实后，完成了既定目标，使学校正常运行，提升了校容校貌，消除了安全隐患，延长了楼房使用寿命，为学校高质量发展提供了保障，也为师生提供了更加舒适的学习和成长环境，师生满意度达 95.52%。发现的主要问题及原因：立项依据不够充分，成本绩效指标细化不够，个别项目支付不够及时，成本控制不够严格，个别项目购置不及时。下一步改进措施：加强项目立

项程序规范性，细化成本绩效指标，加强预算项目论证，加强预算项目绩效监控。

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93.37分，等级为优。

改善办学条件类项目，绩效评价得分为93.37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）事业单位离退休（项）：反映事业单位开支的离退休经费。

二十、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：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

附表

2023年度济南市莱芜实验学校 部门项目支出绩效自评情况汇总表

单位：万元

序号	项目名称	项目单位	项目起止时间	评价年度	资金情况			评价得分	备注
					合计	其中：财政资金			
						到位资金	实际支出		
一、转移支付项目绩效自评									
1	无								
2									
二、部门预算项目绩效自评									
1	抚恤金	济南市莱芜实验学校	2023.1-2023.12	2023	7.83	7.83	7.83	99.90	
2	学校体育场地设施开放补助	济南市莱芜实验学校	2023.1-2023.12	2023	1.25	1.25	1.25	99.00	
3	市直学校班主任延时服务绩效	济南市莱芜实验学校	2023.1-2023.12	2023	27	26.94	26.94	99.50	
4	城乡义务教育保障经费	济南市莱芜实验学校	2023.1-2023.12	2023	3.07	3.07	3.07	99.5	
5	保障机制类	济南市莱芜实验学校	2023.1-2023.12	2023	152	152	152	99.74	
6	城乡义务教育经费保障-公用经费	济南市莱芜实验学校	2023.1-2023.12	2023	4.5	4.5	4.5	99	
7	城乡义务教育经费保障-特教生活费	济南市莱芜实验学校	2023.1-2023.12	2023	1.5	1.5	1.5	99	
8	城乡义务教育经费保障-作业本费	济南市莱芜实验学校	2023.1-2023.12	2023	2.95	2.95	2.95	99	
9	义务教育学生生活补贴	济南市莱芜实验学校	2023.1-2023.12	2023	2.92	2.92	2.92	99	
10	义务教育生活补助	济南市莱芜实验学校	2023.1-2023.12	2023	3.08	3.08	3.08	99	
11	2023年度直属学校校级干部职级薪酬（70%）	济南市莱芜实验学校	2023.1-2023.12	2023	14.53	14.53	14.53	99	
12	2022年度直属学校校级干部职级薪酬（30%）	济南市莱芜实验学校	2023.1-2023.12	2023	8.82	8.82	8.82	99	
13	市直学校班主任延时服务绩效	济南市莱芜实验学校	2023.1-2023.12	2023	63.07	63.07	63.07	97.9	
14	济南市直属中小学校校医配备资金	济南市莱芜实验学校	2023.1-2023.12	2023	24	24	24	99	
15	改善办学条件类	济南市莱芜实验学校	2023.1-2023.12	2023	379	379	379	99.06	

预算项目支出绩效自评表□ (2023年度)

单位：万元

项目名称	保障机制类							
主管部门	济南市教育局			实施单位	济南市莱芜实验学校			
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	152	152	152	10	100.00%	10.00	
	其中：当年财政拨款	152	152	152				
	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>良好的教育教学硬件环境和充足的物资配备及安全、卫生的校园是教书育人的必要条件，是实现教育现代化的重要支撑，是培养学生创新精神和实践能力，促进学生全面发展的重要载体。加强教育教学硬件建设和加强安全保卫等工作是推进义务教育均衡发展，促进教育公平的必然要求，是实施素质教育、促进学生全面发展的基础，是提高教育质量、加快推进教育现代化的重要举措。学校要充分认识新形势下进一步做好装备工作的重要性和紧迫性，将先进的教育思想、办学理念、科学技术融入装备和教育教学工作，加快形成新的教育发展驱动力，推动基础教育变革创新。</p> <p>我校根据学校发展实际需求，经过集体研究，制定了本学期的保障机制类项目，总预算152万元，具体有：（1）物业保洁服务，预算资金10万元。聘请8名保洁人员，对学校3万平方米室内外面积进行卫生清洁和绿化维护，保障时长4个月；（2）印刷服务，预算资金7万元。用于采购日常教育教学办公所需各类印刷品，保障一学期的使用量；（3）复印纸采购，2万元。采购复印纸约100箱；（4）教材辅导材料采购，64万元。采购1学期所用教材辅导材料。（5）劳务费，预算金额17.5万元。用于政府采购专家评审2.5万元、法律及财务服务1万元、军训2万元、专家讲课费4.2万元、第三方司机5.5万元、临时工2.3万元等劳务支出。（6）其他商品和服务支出，预算资金7万元。主要用于学校组织离退休老教师的各种活动提供资金支持。（7）电子设备零星维修及耗材，预算资金24.89万元。对学校里所有电子设施设备进行日常维修维护；采购油印打印等所用及其他耗材。（8）软件采购19.61万元，完成2套软件的采购。</p> <p>项目完成后，达到成本控制率100%，成本节约率0%≤X≤20%，总成本不高于152万元，明细项目单项成本不超过项目本身预算金额，物业保洁保障时长4个月，服务面积不少于3万平方米，采购复印纸200箱，软件2套，其他项目保障时长1学期，服务质量合格率100%，设备维修合格率100%，货物验收合格率100%，校园卫生达标率100%，服务类项目保障及时率100%，服务到位及时率、物资到货及时率均100%，教育教学正常运行率100%，家长投诉率0%，安全事故发生数0起，长效管理机制健全，师生、家长满意度不低于95%的绩效目标。</p>			<p>良好的教育教学硬件环境和充足的物资配备及安全、卫生的校园是教书育人的必要条件，是实现教育现代化的重要支撑，是培养学生创新精神和实践能力，促进学生全面发展的重要载体。加强教育教学硬件建设和加强安全保卫等工作是推进义务教育均衡发展，促进教育公平的必然要求，是实施素质教育、促进学生全面发展的基础，是提高教育质量、加快推进教育现代化的重要举措。学校要充分认识新形势下进一步做好装备工作的重要性和紧迫性，将先进的教育思想、办学理念、科学技术融入装备和教育教学工作，加快形成新的教育发展驱动力，推动基础教育变革创新。我校根据学校发展实际需求，经过集体研究，制定了本学期的保障机制类项目，总预算152万元，项目完成后，投入总成本152万元，成本控制率100%，成本节约率0%，物业管理保洁每月成本2.4992万元，印刷费每年成本7万元，复印纸采购单位成本0.018万元/箱，教材辅导材料每年成本63.56万元，劳务费支出每年成本17.5万元，其他商品和服务支出每年成本7万元，电子设备零星维修及耗材每年成本22.85万元，软件采购项目单位成本9.54万元/项。当年完成：（1）采购物业保洁服务时长4个月，聘请8名保洁人员，对学校3万平方米室内外面积进行卫生清洁和绿化维护；（2）采购印刷服务，保障一学期的使用量；（3）采购复印纸111箱；（4）采购春季和秋季教材辅导材料，保障1学期。（5）劳务费，完成政府采购专家评审、法律及财务服务、军训、专家讲课、第三方劳务派遣等劳务支出，保障时长1学期。（6）其他商品和服务支出，完成组织离退休老教师进行各种活动支出7万元，保障时长1学期。（7）电子设备零星维修及耗材，采购电子设备零星维修项目，保障1学期；采购油印打印等所用及其他耗材：有版纸67卷，油墨150盒，试卷纸260令，各种型号鼓粉盒130支。（8）软件采购完成采购英语听说模考系统一套，虚拟演播室一套。项目完成后，达到服务质量合格率100%，设备维修合格率100%，货物验收合格率100%，校园卫生达标率100%，服务类项目保障及时率100%，服务到位及时率、物资到货及时率均100%，教育教学正常运行率100%，家长投诉率0%，安全事故发生数0起，长效管理机制健全，学校教育影响力提升，师生、家长满意度95%的绩效目标。</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(10)	经济成本指标	总成本	≤152万元/年	152万元	1	1		
		成本控制率	100%	100%	0.5	0.5		
		成本节约率	0≤X≤20%	0%	0.5	0.5		
		物业管理保洁每月成本	≤2.5万元/月	2.5万元	1	1		
		印刷费每年成本	≤7万元/月	7万元	1	1		
		复印纸采购单位成本	≤0.02万元/箱	0.018万元	1	0.9	年初制定预期目标值偏大，以后准确核算，制定准确的目标值	
		教材辅导材料每年成本	≤64万元/年	63.56万元	1	0.95	年初制定预期目标值偏大，以后准确核算，制定准确的目标值	
		劳务费支出每年成本	≤17.5万元/年	17.5万元	1	1		
		其他商品和服务支出每年成本	≤7万元/年	7万元	1	1		
		电子设备零星维修及耗材每年成本	≤24.89万元/年	22.85万元	1	0.92	年初制定预期目标值偏大，以后准确核算，制定准确的目标值	
		软件采购项目单位成本	≤9.805万元/年	9.54万元	1	0.97	年初制定预期目标值偏大，以后准确核算，制定准确的目标值	
年度绩效	数量指标	保障单位运行个数	=1个	1个	1	1		
		物业保洁保障时长	=4个月	4个月	3	3		
		物业保洁面积	≥30000平方米	30000平方米	3	3		
		印刷服务保障学期数	=1学期	1学期	3	3		
		复印纸采购数	≥100箱	111箱	3	3		

效 指 标	产出指标（40）		教辅材料保障学期数	=1学期	1学期	3	3		
			劳务费保障学期数	=1学期	1学期	3	3		
			电子设备类零星维修及耗材保障学期数	=1学期	1学期	3	3		
			软件采购数	=2套	2套	3	3		
		质量指标	服务质量合格率	100%	100%	3	3		
			货物验收合格率	100%	100%	3	3		
		时效指标	物业保洁保障及时率	100%	100%	3	3		
			印刷服务保障及时率	100%	100%	3	3		
			货物到货及时率	100%	100%	3	3		
		效益指标（30）	社会效益指标	教育教学正常运行率	100%	100%	5	5	
	校园卫生达标率			100%	100%	5	5		
	家长投诉率			=0%	0%	5	5		
	校园安全事故发生数			=0起	0起	5	5		
	可持续发展影响指标		长效管理机制健全性	健全	健全	5	5		
			学校教育影响力提升	提升	提升	5	5		
	满意度指标（10）	服务对象满意度指标	学生满意度	≥95%	95%	5	5		
			学生家长满意度	≥95%	95%	5	5		
	总分			99.74					
	总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%（含）、80-60%（含）、60-0%合理确定分值。

3. 定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5. 自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

预算项目支出绩效自评表□ (2023年度)

单位：万元

项目名称	改善办学条件类						
主管部门	济南市教育局			实施单位	济南市莱芜实验学校		
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	379	379	379	10	100.00%	10.00
	其中：当年财政拨款	379	379	379			
	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 style="text-align: center;">1绩效目标</p> <p>通过落实本项目，完成设施、设备、建筑物、构筑物修缮、维护及新建工作，保证校园安全、环境优美、文化氛围浓厚，建设人民满意的学校。完成教学设施、教育装备的采购及维修更新工作，保证教育教学工作的正常进行，改善我校师生的工作、学习环境，提高教学水平。</p> <p style="text-align: center;">具体如下：</p> <p>(1) 改善办学条件类-教育教学设备购置： ①更新多媒体20套，提高课堂质量，提高教学成绩。</p> <p>(2) 改善办学条件类-教育教学维修改造： ②操场高压线改造，对现在的操场西侧上方约160米的高压线进行安全改造，保证师生安全； ③档案室改造，改造档案室一间，提高档案保管的安全性和提高查阅效率及档案利用率； ④操场雨罩，在操场西侧建成一座雨罩，排除周围高层建筑坠物的危险，同时为上体育课的学生提供遮阴和避雨环境。 ⑤校园维修改造项目，对小学部女儿墙、功能室地面、校园围墙等进行维修，增强美观和安全； ⑥绿化，对学校裸露的约200平方米地表进行绿化和现有绿化的养护管理，改善校园小气候，同时美化校园； ⑦文化建设项目主要是各种宣传版面、标识、标语、标签、条幅等制作；党建硬件设施配套；在学校东南角建成文化长廊约75米，廊内配有各种宣传版面，一是增强校园文化氛围，也对学生进行爱国主义教育；对校门口“建党100周年”景观灯进行改造。</p>			<p>项目完成总成本375万元，成本控制率99.99%，成本节约率0.01%，教室多媒体采购单位成本2.856万元/套、高压线改造项目单位成本0.1961万元/米、档案室改造单位成本32.44万元/项、操场雨罩建设单位成本44.78万元/个、校园维修改造项目每年成本103.6万元/年、绿化项目单位成本9.99万元/项、文化建设项目单位成本32.37万元/项、零星工程每年成本30.96万元/年。完成采购：①更新多媒体20套。②改造高压线160米；③改造档案室一间④建成操场雨罩一座，覆盖面积400平方米。⑤实施校园维修改造项目3项；⑥新增绿化面积204平方米；⑦实施2项文化建设项目。⑧采购零星工程，保障1学期。达到设备检验合格率100%，货物验收合格率100%，工程验收合格率100%，设施维修合格率100%，安装竣工及时性及时，维修及时，工程竣工及时，货物到位及时性，教育教学正常运行，设备利用率100%，建筑修复率100%，社会投诉数0起，安全事故发生数0起，长效机制健全，学生、家长满意度95%的绩效目标。</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(10)	经济成本指标	成本控制率	100%	99.99%	1	1	
		成本节约率	$0\% \leq x \leq 20\%$	0.01%	1	1	
		教室多媒体采购单位成本	≤ 2.9 万元/套	2.856万元/套	1	1	
		高压线改造项目单位成本	≤ 0.2 万元/米	0.1961万元/米	1	1	
		档案室改造单位成本	≤ 33 万元/项	32.44万元/项	1	1	
		操场雨罩建设单位成本	≤ 45 万元/个	44.78万元/个	1	1	
		校园维修改造项目每年成本	≤ 104 万元/年	103.6万元/年	1	1	
		绿化项目单位成本	≤ 10 万元/项	9.99万元/项	1	1	
		文化建设项目单位成本	≤ 33 万元/项	32.37万元/项	1	1	
		零星工程每年成本	≤ 31 万元/年	30.96万元/年	1	1	
数量指标		教室多媒体采购数	=20套	20套	2.5	2.5	
		改造高压线长度	≥ 160 米	160米	2.5	2.5	
		改造档案室数	=1间	1间	2.5	2.5	
		操场雨罩覆盖面积	≥ 640 平方米	400平方米	2.5	1.56	修改了操场雨罩的建设方案，以后制定预算目标时，精准谋划，定好的计划不随
		校园维修改造项目数	≥ 3 项	3项	2.5	2.5	

年度绩效指标	产出指标 (40)		新增绿化面积	≥200平方米	204平方米	2.5	2.5	
			文化建设项目数	≥2项	2项	2.5	2.5	
			零星工程保障学期数	=1学期	1学期	2.5	2.5	
		质量指标	设备检验合格率	100%	100%	2.5	2.5	
			货物验收合格率	100%	100%	2.5	2.5	
			工程验收合格率	100%	100%	2.5	2.5	
			设施维修合格率	100%	100%	2.5	2.5	
		时效指标	安装竣工及时性	及时	及时	2.5	2.5	
			维修及时性	及时	及时	2.5	2.5	
			工程竣工及时性	及时	及时	2.5	2.5	
			货物到位及时性	及时	及时	2.5	2.5	
		效益指标 (30)	社会效益指标	教育教学正常运行率	100%	100%	5	5
	设备利用率			100%	100%	5	5	
	建筑修复率			100%	100%	5	5	
	社会投诉数			=0起	0起	5	5	
	安全事故发生数			=0起	0起	5	5	
	可持续发展影响指标		长效机制健全性	健全	健全	5	5	
	满意度指标 (10)	服务对象满意度指标	学生满意度	≥95%	95%	5	5	
			学生家长满意度	≥95%	95%	5	5	
	总分			99.06				
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明:								

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80% (含)、80-60% (含)、60-0%合理确定分值。

3. 定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5. 自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

预算项目支出绩效自评表□ (2023年度)

单位：万元

项目名称	学校体育场地设施开放补助							
主管部门	济南市教育局		实施单位	济南市莱芜实验学校				
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	0	1.25	1.25	10	100.00%	10.00	
	其中：当年财政拨款	0	1.25	1.25				
	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				
	在保障学校正常教育教学秩序和校园安全的前提下，以增强青少年体质、满足人民群众健身需求为宗旨，建立学校体育场地设施向社会开放长效机制，为建设有温度的城市、构建“大强美富通”的现代化国际大都市作出更大贡献。需要补助费用1.25万元。项目始于2023年，结束于2023年。项目完成后，达到总成本不超过1.25万元，开放一块场地，器械36架副，场地整洁，设备设施完好、安全，开放及时，市民健身积极性提高，操场开放管理制度健全，形成长效机制，健身群众0投诉，学生家长及参与健身群众满意度不低于95%的绩效目标			在保障学校正常教育教学秩序和校园安全的前提下，以增强青少年体质、满足人民群众健身需求为宗旨，建立学校体育场地设施向社会开放长效机制，为建设有温度的城市、构建“大强美富通”的现代化国际大都市作出更大贡献。需要补助费用1.25万元。项目始于2023年，结束于2023年。项目完成后，达到总成本不超过1.25万元，场地维修成本0.45万元，设施维修成本0.8万元，开放场地1块，器械36架副，场地整洁，设备设施完好、安全，开放及时，市民健身积极性提高，操场开放管理制度健全，长效机制健全，健身群众0投诉，学生家长及参与健身群众满意度95%的绩效目标				
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	体育场地设施开放总成本	≤1.25万元/项	1.25万元	4	4	
			场地维修成本	≤0.5万元/年	0.45万元	3	2.5	年初制定预期目标时，目标值偏大，以后认真调查，准确核算，制定精准的目标值。
			设施维修成本	≤0.75万元/年	0.8万元	3	2.5	年初制定预期目标时，目标值偏大，以后认真调查，准确核算，制定精准的目标值。
	产出指标(40)	数量指标	开放学校数	=1所	1所	4	4	
			开放操场数	=1块	1块	4	4	
			开放器材数	=36架副	36架副	4	4	
		质量指标	补助费拨付准确率	100%	100%	4	4	
			场地设施完好率	100%	100%	4	4	
			体育环境整洁度	100%	100%	4	4	
			安全事故发生数	=0起	0起	4	4	
		时效指标	补助费拨付及时率	100%	100%	4	4	
			操场开放及时率	100%	100%	4	4	
			场地及设施维修及时率	100%	100%	4	4	
	效益指标(30)	社会效益指标	全民健身的积极性提高	提高	提高	6	6	
			学校影响力提升	提升	提升	6	6	
		可持续发展影响指标	管理制度健全性	健全	健全	6	6	
			开放长效机制健全性	健全	健全	6	6	
			场地及设施完好保持性	保持	保持	6	6	
	满意度指标(10)	服务对象满意度指标	学生家长满意度	≥95%	95%	5	5	
参与健身群众满意度			≥95%	95%	5	5		
总分				99.00				
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。

济南市莱芜实验学校 2023 年特定目标类教育发展资金项目支出绩效评价报告



项目主管部门：济南市教育局

项目实施单位：济南市莱芜实验学校

评价机构：济南市莱芜实验学校

2024 年 6 月

目 录

前言	第 4 页
摘要	第 5 页
一、基本情况	第 27 页
(一) 项目概况	第 27 页
1、项目背景	第 27 页
2、项目主要内容及实施情况	第 29 页
(1) 项目单位基本情况	第 29 页
(2) 项目主要内容	第 30 页
(3) 项目实施情况	第 32 页
3、资金投入和使用情况	第 39 页
(二) 项目绩效目标	第 40 页
1、总体目标	第 40 页
2、阶段性目标	第 42 页
3、绩效指标设置情况	第 46 页
4、绩效目标实现情况	第 49 页
(1) 总体目标	第 49 页
(2) 阶段性目标	第 51 页
(3) 绩效指标完成表	第 55 页
二、绩效评价工作开展情况	第 57 页
(一) 绩效评价目的、对象和范围	第 57 页
1. 绩效评价目的	第 57 页
2. 绩效评价对象及范围	第 58 页
3. 评价依据	第 58 页
(二) 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等	第 59 页
1. 绩效评价原则	第 59 页
2. 评价指标体系	第 60 页
(1) 指标体系设计的总体思路	第 60 页

(2) 指标体系	第 60 页
3. 评价级次	第 61 页
4. 评价方法、评价标准	第 69 页
(1) 评价方法	第 69 页
(2) 评价标准	第 69 页
(2) 评价人员组成	第 69 页
(三) 绩效评价工作过程。	第 70 页
1. 前期准备阶段	第 70 页
2. 评价实施阶段	第 70 页
3. 报告完成阶段	第 70 页
三、综合评价情况及评价结论	第 70 页
四、绩效评价指标分析	第 71 页
(一) 项目决策情况	第 72 页
(二) 项目过程情况	第 73 页
(三) 项目成本情况	第 75 页
(三) 项目产出情况	第 76 页
(四) 项目效益情况	第 79 页
五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析	第 80 页
(一) 主要经验及做法	第 80 页
(二) 存在的问题、原因分析	第 80 页
六、有关建议	第 83 页
七、其他需要说明的问题	第 84 页
附件 1、满意度分析	第 85 页
附件 2、指标体系及打分表	第 86 页
指标体系	第 86 页
打分表	第 94 页
附件 3、问题清单	第 98 页



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，根据《济南市财政局关于做好 2024 年重点绩效评价工作的通知》（济财绩〔2024〕5 号）要求，依据《财政部关于印发〈财政支出绩效评价管理暂行办法〉的通知》（财预〔2011〕285 号）、《关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（济发〔2019〕9 号）以及《济南市项目支出重点绩效评价管理办法》（济财绩〔2021〕2 号）等文件的要求，对我校 2023 年特定目标类教育发展资金项目支出保障机制类、改善办学条件类项目进行了绩效评价，评价时段为 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日。经过收集资料、数据采集、梳理政策法规、书面资料审查、实地踏勘、面对面访谈、社会调查和分析研究等必要的绩效评价程序，并结合单位情况，在整理、分析、汇总、研究评价数据资料的基础上，形成本评价报告。

2023 年教育发展资金特定目标类项目支出绩效评价报告摘要

一、基本情况

(一) 项目概况。

1、项目立项背景

2016 年第十二届全国人大四次会议上通过了关于国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要的决议，决议批准《中华人民共和国国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》，其中第五十九章“推进教育现代化”中，提出全面贯彻党的教育方针，坚持教育优先发展，加快完善现代教育体系，全面提高教育质量，促进教育公平，培养德智体美全面发展的社会主义建设者和接班人。教育部简报〔2017〕第 3 期指出，各地应切实加强学校预算管理和财务管理，建立多部门齐抓共管的工作协调机制，强化监督检查和绩效考核，确保资金拨付及时到位、财务管理安全规范。2017 年 10 月 16 日，山东省政府印发了《山东省“十三五”教育事业发展规划》，全面总结教育“十二五”规划实施情况，认真分析面临的新情况和新问题，明确提出了“十三五”教育发展目标、政策措施、主要任务。

党的十九届五中全会提出，十四五时期要建设高质量教育体系，国家建设正在以高速的形式发展着，这需要教育提供强劲的人才动力。对于现代化国家来说，教育越来越重要，社会的进步和发展，都需要依赖人才建设。大力发展教育事业意义是重大的，它不仅是对国家全体国民个人素质的保证，而且也关系国家的前途和命运，而学校中教育教学设备的改进和完善在推动教育的发展起着至关重要的作用。邓小平同志曾提出：“必要的教学设施设备不能减，经费使用不宜过紧，不能因为节约经费而影响教学质量”。

《山东省“十四五”教育事业发展规划》专家论证咨询会 2021 年 4 月 6 日在济南举行。与会专家肯定了《山东省“十四五”教育事业发展规划》编制的前期工作，认为对“十四五”时期教育事业发展措施契合山东实际。专家们同时提出了下一步改进建议：教学教育设备配备不断完善，是教育向着现代化发展的原因之一，教育体系的现代化过程也是教育教学设备不断现代化的过程，完善和更新教育教学设备已经成为了教育教学过程中的至关重要的问题。同时要进一步加强研究，认真学习领会中央和国家关于教育事业发展的最新政策要求，全面把握高质量教育体系建设的内涵，汲取国家宏观教育政策和各类型教育具体政策的精髓，确保落地落实落细。

《济南市“十四五”教育事业发展规划》中指出：优先发展教育事业是推动全市各项事业发展的重要先手棋。依法加强教育费附加和地方教育附加征收，专项用于改善学校办学条件。

学校为贯彻执行国家、省、市关于教育的指导意见，根据《中华人民共和国教育法》；《中华人民共和国义务教育法》；《国务院关于深化农村义务教育经费保障机制改革的通知》（国发〔2005〕43 号）；《山东省中小学校舍设施维护管理暂行办法》（鲁教财字〔1993〕23 号）；《山东省中小学校舍档案管理暂行办法》（鲁教办字〔2000〕23 号）；《关于进一步加强中小学校舍设施维护管理工作的通知》（鲁教财字〔2006〕6 号）等文件的要求，创设良好的育人环境，提供教育教学任务所需要的物资保障，服务保障，完善硬件设施，维护、更新现有教育装备，进一步加强我校教育基础设施、教育及办公装备的维护管理，改善办学条件，为在校师生提供更好的学习、生活环境。在 2022 年末，经校长办公会通过并报上级主管部门济南市教育局批准，设立了特定目标类济南市莱芜实验学校 2023 年教育发展资金预算项目，项目支

出安排了保障机制类、改善办学条件类两个大项；（1）物业保洁服务（2）印刷服务（3）复印纸采购（4）教材辅导材料采购（5）劳务费（6）其他商品和服务支出（7）电子设备类零星维修及耗材采购项目（8）软件系统采购（9）教学用触控一体机采购项目（10）操场高压线改造项目（11）档案室改造项目（12）操场雨罩建设项目（13）校园维修改造项目（14）绿化项目（15）文化建设项目（16）零星工程项目等 16 个明细项目。

2. 项目内容和实施情况

我校 2023 年特定目标类教育发展资金共安排 16 个明细项目，各明细项目主要工作内容如下：

项目名称及主要工作内容情况表

序号	明细项目	资金使用单位	工作计划内容
1	物业保洁服务	济南市莱芜实验学校	聘请 8 名保洁人员，对学校 3 万平方米室内外面积进行卫生清洁和绿化维护，保障时长 4 个月。
2	印刷服务	济南市莱芜实验学校	用于采购日常教育教学办公所需各类印刷品，保障一学期的使用量。
3	复印纸采购	济南市莱芜实验学校	采购复印纸约 100 箱，用于日常办公。
4	教材辅导材料采购项目	济南市莱芜实验学校	采购 1 学期所用教材辅导材料。
5	劳务费	济南市莱芜实验学校	用于政府采购专家评审 2.5 万元、法律及财务服务 1 万元、军训 2 万元、专家讲课费 4.2 万元、第三方司机 5.5 万元、临时工 2.3 万元等劳务支出。
6	其他商品和服务支出	济南市莱芜实验学校	主要用于学校组织离退休老教师的各种活动提供资金支持。

7	电子设备类零星维修及耗材采购项目	济南市莱芜实验学校	对学校里所有电子设施设备进行日常维修维护；采购油印打印等所用耗材。
8	软件系统采购项目	济南市莱芜实验学校	完成2套软件的采购，一是英语听说模考系统；二是录制系统。
9	教学用触控一体机采购项目	济南市莱芜实验学校	采购教学用触控一体机20套，提高课堂质量，提高教学成绩。
10	楼前操场改造项目	济南市莱芜实验学校	把办公楼和小学部教学楼前操场改造为塑胶地面操场，共约2406平方米。
11	档案室改造项目	济南市莱芜实验学校	改造档案室一间。
12	操场雨罩建设项目	济南市莱芜实验学校	在操场西侧建成一座雨罩
13	校园维修改造项目	济南市莱芜实验学校	对小学部女儿墙、功能室地面、校园围墙等进行维修。
14	绿化项目	济南市莱芜实验学校	对学校裸露的约200平方米地表进行绿化和现有绿化的养护管理。
15	文化建设项目	济南市莱芜实验学校	主要是各种宣传版面、标识、标语、标签、条幅等制作；党建硬件设施配套；在学校东南角建成文化长廊；对校门口“建党100周年”景观灯进行改造。
16	零星工程		用于日常修修补补、大宗物品搬运等。

3、资金投入和使用情况

(1) 预算安排情况

我校2023年特定目标类教育发展资金年初预算总额531万元，其中市级财政资金531万元，计划完成以下项目：

①物业保洁服务，10万元。

- ②印刷服务， 7 万元。
- ③复印纸采购， 2 万元。
- ④教材辅导材料采购， 64 万元。
- ⑤劳务费， 17.5 万元。
- ⑥其他商品和服务支出， 7 万元。
- ⑦电子设备类零星维修及耗材采购项目， 24.89 万元。
- ⑧软件系统采购项目， 19.61 万元。
- ⑨教学用触控一体机采购项目， 58 万元。
- ⑩楼前操场改造项目， 32 万元。
- ⑪档案室改造项目， 33 万元。
- ⑫操场雨罩建设项目， 45 万元。
- ⑬校园维修改造项目， 104 万元。
- ⑭绿化项目， 10 万元。
- ⑮文化建设项目， 66 万元。
- ⑯零星工程， 31 万元。



(2) 预算使用情况

截至 2023 年 12 月 31 日，济南市莱芜实验学校收到 2023 年度特定目标类教育专项资金共 531 万元，其中市级财政资金 531 万元，资金到位 531 万元，未到位 0 万元，资金到位率为 100%；支出 531 万元，预算执行率为 100%。

项目预算安排及执行情况表

序号	子专项资金名称	资金使用单位	预算数(万元)	资金到位数(万元)	执行数(万元)	预算执行率(%)

1	物业保洁服务	济南市莱芜实验学校	10	10	10	100%
2	印刷服务	济南市莱芜实验学校	7	7	7	100%
3	复印纸采购	济南市莱芜实验学校	2	2	2	100%
4	教材辅导材料采购项目	济南市莱芜实验学校	64	64	64	100%
5	劳务费	济南市莱芜实验学校	17.5	17.5	17.5	100%
6	其他商品和服务支出	济南市莱芜实验学校	7	7	7	100%
7	电子设备类零星维修及耗材采购项目	济南市莱芜实验学校	24.89	24.89	24.89	100%
8	软件系统采购项目	济南市莱芜实验学校	19.61	19.61	19.61	100%
9	教学用触控一体机采购项目	济南市莱芜实验学校	58	58	58	100%
10	楼前操场改造项目	济南市莱芜实验学校	32	32	32	100%
11	档案室改造项目	济南市莱芜实验学校	33	33	33	100%
12	操场雨罩建设项目	济南市莱芜实验学校	45	45	45	100%
13	校园维修改造项目	济南市莱芜实验学校	104	104	104	100%
14	绿化项目	济南市莱芜实验学校	10	10	10	100%
15	文化建设项目	济南市莱芜实验学校	66	66	66	100%
16	零星工程	济南市莱芜实验学校	31	31	31	100%

(二) 项目绩效目标。

1、年度绩效目标

本项目服务于师生共 1987 人，通过落实各项目标任务，完成教育教学任务所需要的物资保障，服务保障，完善硬件设施，完成对设施、设备、建筑物、构筑物修缮、维护及新建，教学设施、教育装备的采购及维修更新工作目标。使学校正常运行，学校办公、学习、教育教学管理物质条件得以保障，环境得以改善，提升校容校貌，消除安全隐患，延长楼房使用寿命，为学校高质量发展提供了保障，也为师生提供更加舒适的学习和成长环境。

项目完成后，达到投入总成本 531 万元，成本控制率 100%，成本节约率 0%，物业管理保洁每月成本 2.5 万元，印刷费每年成本 7 万元，复印纸采购总成本 2 万元，单位成本 0.2 万元/箱，教材辅导材料每年成本 64 万元，劳务费支出每年成本 17.5 万元，其他商品和服务支出每年成本 7 万元，电子设备零星维修及耗材每年成本 24.89 万元，电子设备零星维修项目成本 15 万元/年，耗材采购项目 9.89 万元项，软件采购项目总成本 19.61 万元，单位成本 9.805 万元/项，教学用触控一体机采购单位成本 0.29 万元/套、操场改造单位成本 130 元/平方米、档案室改造单位成本 33 万元/项、操场雨罩建设单位成本 45 万元/个、校园维修改造项目每年成本 104 万元/年、绿化项目单位成本 10 万元/项、文化建设项目单位成本 33 万元/项、零星工程每年成本 31 万元/年。各项目完成：（1）采购物业管理服务项目，保障时长 4 个月，聘请 8 名保洁人员，对学校 3 万平方米室内外面积进行卫生清洁和绿化维护。（2）印刷品采购项目，采购各类作业本，保障一学期的使用量。（3）复印纸采购项目，采购复印纸 100 箱。（4）采购春季和秋季教材辅导材料，保障时长 1 学期。（5）劳务费，完成政府采购专家评审、法律及财务服务、军训、专家讲课费、第三方司机、劳务派遣等劳务支出，保障时长 1 学期。（6）其他商品和服务支出，为组织离退休老教师进行各种活动提供资金保障，保障时长 1 学期。（7）电子设备类零星维修及耗材，一采

购电子设备零星维修项目，保障一学期，据实结算；采购油印打印等所用耗材：版纸 67 卷，油墨 150 盒，试卷纸 260 令，各种型号鼓粉盒 130 支。(8) 软件采购完成采购英语听说模考系统一套，虚拟演播室一套。⑨采购教学用触控一体机 20 套。⑩改造塑胶操场 2406 平方米。⑪改造档案室一间。⑫建成操场雨罩一座，覆盖面积 640 平方米。⑬实施校园维修改造项目 3 项。⑭新增绿化面积 200 平方米。⑮实施 2 项文化建设项目。⑯采购零星工程，保障 1 学期。服务质量合格率 100%，设备维修合格率 100%，货物验收合格率 100%，校园卫生达标率 100%，服务类项目保障及时率 100%，服务到位及时率、物资到货及时率均 100%，工程验收合格率 100%，设施维修合格率 100%，安装竣工及时，维修及时，工程竣工及时，货物到位及时，教育教学正常运行率 100%，家长投诉率 0%，安全事故发生数 0 起，长效管理机制健全，学校教育影响力提升，师生、家长满意度不低于 95%的绩效目标。

2、阶段性目标

根据年初预算安排，2023 年特定目标类教育发展资金共 16 个明细项目，当年计划完成以下绩效目标：

①物业保洁服务，预算资金 10 万元。聘请 8 名保洁人员，对学校 3 万平方米室内外面积进行卫生清洁和绿化维护，保障时长 4 个月。项目完成后，达到总成本 \leq 10 万元，每月成本 \leq 2.5 万元，完成采购数 8 人，保障时长 4 个月，卫生清洁和绿化维护面积 3 万平方米，保证单位正常、安全运行，服务验收合格率 100%，人员到位及时率 100%，资金支付及时，学校师生、家长满意度 \geq 95%的绩效目标。

②印刷服务，预算资金 7 万元。用于采购日常教育教学办公所需各类印刷品，保障一学期的使用量。项目完成后，达到总成本 \leq 7 万元，所采购

印刷品保障时长 1 学期。货物验收合格率 100%，保障及时率 100%，资金支付及时，学校教育教学正常运行，学生及家长满意度 $\geq 95\%$ 的绩效目标。

③复印纸采购，2 万元。采购复印纸约 100 箱，用于日常办公。项目完成后，达到总成本 ≤ 2 万元，单位成本 ≤ 0.02 万元/箱，采购数 100 箱，验收合格率 100%，到货及时率 100%，资金支付及时，教育教学正常运行，学校师生、家长满意度 $\geq 95\%$ 的绩效目标。

④教材辅导材料采购，64 万元。采购 1 学期所用教材辅导材料，保证教育教学工作正常进行，让学生获得更多教育教学资源，提高教育教学质量。项目完成后，达到总成本 ≤ 64 万元，保障时长 1 学期，验收合格率 100%，到货及时率 100%，资金支付及时，教育教学正常运行，长效保障机制健全，学校教育影响力提升，学校师生、家长满意度 $\geq 95\%$ 的绩效目标。

⑤劳务费，预算金额 17.5 万元。用于政府采购专家评审、法律及财务服务、军训、专家讲课费、第三方劳务等劳务支出。项目完成后，达到总成本 ≤ 17.5 万元，保障时长 1 学期，资金支付及时，教育教学工作正常运行，家长投诉率 0，安全事故发生数 0，长效管理机制健全，学校师生、家长满意度 $\geq 95\%$ 的绩效目标。

⑥其他商品和服务支出，预算资金 7 万元。主要用于学校组织离退休老教师的各种活动提供资金支持。项目完成后，达到总成本 ≤ 7 万元，保障时长 1 学期，资金支付及时，保障有力，各项活动正常进行，安全事故发生数 0，长效管理机制健全，学校师生、家长满意度 $\geq 95\%$ 的绩效目标。

⑦电子设备类零星维修及耗材，预算资金 24.89 万元。对学校里所有电子设施设备进行日常维修维护，采购油印打印等所用耗材。项目完成后，

达到总成本≤24.89 万元，电子设备零星维修成本≤15 万元/项/年，耗材采购成本≤9.89 万元/项/年，电子设备零星维修保障时长 1 学期，采购耗材：版纸 67 卷，油墨 150 盒，试卷纸 260 令，各种型号鼓粉盒 130 支，维修服务质量合格率 100%，货物验收合格率 100%，服务保障、货物到货及时率 100%，资金支付及时，教育教学正常运行，长效管理机制健全，学校师生、家长满意度≥95%的绩效目标。

⑧软件采购 19.61 万元，完成 2 套软件的采购，一是英语听说模考系统；二是录制系统。项目完成后，达到总成本≤19.61 万元，单位成本≤9.805 万元/套，采购软件系统 2 套，货物验收合格，到货及时，资金支付及时，教育教学正常运行，学校教育影响力提升，学校师生、家长满意度≥95%的绩效目标。

⑨教学用触控一体机采购，58 万元。更新 20 个教室的多媒体，提高课堂质量，提高教学成绩。项目完成后，达到总成本≤58 万元，单位成本 2.9 万元/套。采购教学用触控一体机 20 套，验收合格，到货、安装及时，资金支付及时，教育教学正常运行，设备利用率 100%，长效管理机制健全，学校师生、家长满意度≥95%的绩效目标。

⑩楼前操场改造，32 万元。对办公楼和小学部教学楼前操场进行改造。项目完成后，达到总成本≤32 万元，单位成本 0.133 万元/平方米，改造操场 2406 平方米，工程验收合格率 100%，竣工及时，资金支付及时，教育教学正常运行，利用率 100%，修复率 100%，社会投诉数 0 起，安全事故发生数 0 起，长效机制健全，师生及家长满意度≥95%的绩效目标。

⑪档案室改造 33 万元，改造档案室一间，提高档案保管的安全性和提高查阅效率及档案利用率。项目完成后，达到总成本≤33 万元/项，改造档

案室 1 间，设备检验合格，货物验收合格，工程验收合格，工程竣工及时，货物到位及时，资金支付及时，教育教学正常运行，设备利用率 100%，安全事故发生数 0 起，长效机制健全，师生及家长满意度 $\geq 95\%$ 的绩效目标。

⑫操场雨罩 45 万元，在操场西侧建成一座雨罩。项目完成后，达到总成本 ≤ 45 万元，建成雨罩 1 座，覆盖面积 640 平方米，货物验收合格，工程验收合格，竣工及时，资金支付及时，教育教学正常运行，设备利用率 100%，安全事故发生数 0 起，长效机制健全，师生及家长满意度 $\geq 95\%$ 的绩效目标。

⑬校园维修改造项目，104 万元。对小学部女儿墙、功能室地面、校园院墙北墙加高、东北角、西南角进行维修。该项目完成后，达到总成本 ≤ 104 万元，小学部楼外墙及功能室地面维修项目单位成本 57 万元/项，院墙改造工程单位成本 47 万元/项，完成维修项目 3 个，工程验收合格，维修合格，工程竣工及时，资金支付及时，教育教学正常运行，建筑修复率 100%，社会投诉数 0，安全事故发生数 0，长效机制健全性，维修后可使用年限 10 年，师生及家长满意度 $\geq 95\%$ 的绩效目标。

⑭绿化，10 万元。对学校裸露的约 200 平方米地表进行绿化和现有绿化的养护管理，改善校园小气候，同时美化校园。该项目完成后，达到成本 ≤ 10 万元，新增绿化面积 200 平方米，工程验收合格，竣工及时，资金支付及时，安全事故发生数 0，长效机制健全，师生及家长满意度 95.52% 的绩效目标。

⑮文化建设项目，66 万元。A. 校园文化建设项目，各种宣传版面、标识、标语、标签、条幅等制作；党建硬件设施配套；文化长廊及景观灯改造项目。在学校东南角建成文化长廊；对校门口“建党 100 周年”景观灯进行改造。该项目完成后，达到总成本 ≤ 66 万元，文化建设项目单位成本 ≤ 33

万元/项，完成项目数 2 项，货物、工程验收合格，货物到货、工程竣工及时，资金支付及时，教育教学正常运行、设备利用率 100%，社会投诉数 0，安全事故发生数 0，长效机制健全，师生及家长满意度 $\geq 95\%$ 的绩效目标。

⑩零星工程，31 万元。采购零星工程，用于日常修修补补、大宗物品搬运等，保证安全和教育教学工作正常进行。项目完成后，达到总成本 ≤ 31 万元，保障 1 学期，设施维修合格率 100%，工程竣工及时，资金支付及时，教育教学正常运行，建筑修复率 100%，社会投诉数 0 起，安全事故发生数 0 起，长效机制健全，师生及家长满意度 $\geq 95\%$ 的绩效目标。

（三）综合评价结论及分析

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，根据评价小组编制的“2023 年特定目标类教育发展资金项目支出”的评分标准，对 2023 年特定目标类教育发展资金项目保障机制类、改善办学条件类项目进行了独立、客观、公正的评价。从决策、过程、成本、产出和效益五个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 93.37 分，绩效评级为“优”。

（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 17 分，实际得分 15.5 分，得分率为 91.18%。

本项目立项依据较充分、立项程序规范、绩效目标合理、绩效指标比较明确，预算编制科学，但立项依据方面未明确济南市和指导中心本身的政策背景，不够充分，扣 1/5 权重分。绩效指标明确性方面指标设置不够完善，经济成本指标细化不够，缺少部分单项总成本，扣除 30%权重分。最终得分 15.5 分。

（二）项目过程情况。

过程类指标从资金管理、组织实施两个角度去考虑。项目过程类指标分

值为 18 分，实际得分 17.06 分，得分率为 94.78%。

相关资料显示，本项目资金到位率 100%，预算执行率 100%，资金使用合规，管理制度健全，制度执行有效，不足之处表现在资金支付及时性方面，根据项目实施计划、审核报告、专项资金申请文件及相关支付数据显示，4 个货物采购类项目验收后，1 个工程类采购项目审计后超过 1 个月才进行支付，资金支付及时性不足，扣除 31.25%权重分，最终得分 17.06 分。

（三）项目成本情况。

成本指标设成本控制率一面，从项目实际成本与目标成本的比较，用以反映和考核目标成本值的实现程度。项目成本类指标为 3 分，实际得分 2.4 分，得分率为 80%。

根据相关资料，有 4 个明细项目的成本绩效值与指标值相比出现偏差比例较大，扣除 20%权重分，最终得分 2.4 分。

（四）项目产出情况。

产出指标从产出数量、产出质量、产出时效角度去考虑，项目产出类指标分值为 27 分，实际得分 23.56 分，得分率为 87.26%。

本项目设备购置完成率 100%、服务项目购置完成率 100%、设备验收合格率 100%、服务项目验收合格率 100%、基建维修改造项目验收合格率 100%、服务项目购置及时，不足之处表现在：一基建维修改造项目采购完成率方面不够，操场雨罩的采购数为 400 平方米，完成目标数 640 平方米的 2/3，扣除适当权重分；二是设备购置不及时，该项指标只有教学用触控一体机一个采购项目，根据实施计划和采购资料显示，该采购项目采购日期比计划晚了近两个月，购置不及时，未完成目标值，故扣除所有权重分，该项得分为 0 分；三是基建维修改造项目购置及时性不足，其中一项：绿化项目，原定春季完成，实际冬季完成，购置不及时，扣 1/9 权重分，最终得分 23.56 分。

5、项目效益情况。

效益类指标从项目效益、安全指标、满意度指标去考虑，项目效益类指标分值为 35 分，实际得分 35 分，得分率为 100%。

2023年，济南市莱芜实验学校共服务于1661名学生，133名教职工，通过物资保障、服务保障，改善教育教学设施、设备，进一步改善教师教学体验、杜绝校园安全隐患，提高教育教学水平及学习生活环境，为国家教育事业贡献力量。通过实际调研、工作质量验收等形式，其效益指标、安全指标完成目标值；通过满意度调查问卷，经综合考量，教师、学生及家长满意度95.52%，满意度指标完成绩效目标。

三、项目主要绩效

（一）年度绩效

本项目服务于师生共1987人，项目落实后，完成了教育教学任务所需要的物资保障，服务保障，完善硬件设施，完成了对设施、设备、建筑物、构筑物修缮、维护及新建，教学设施、教育装备的采购及维修更新。使学校正常运行，学校办公、学习、教育教学管理物质条件得以保障，环境得以改善，提升了校容校貌，消除了安全隐患，延长了楼房使用寿命，为学校高质量发展提供了保障，也为师生提供了更加舒适的学习和成长环境，师生满意度达95.52%。

项目完成后，达到投入总成本523.98万元，成本控制率98.68%，成本节约率1.32%，物业管理保洁每月成本2.4992万元，印刷费每年成本6.99万元，复印纸采购单位成本0.018万元/箱，教材辅导材料每年成本63.56万元，劳务费支出每年成本17.5万元，其他商品和服务支出每年成本7万元，电子设备零星维修及耗材每年成本22.85万元，软件采购项目单位成本9.54万元/项，教室多媒体采购单位成本2.856万元/套，楼前操场改造项目单位成本0.13万元/平方米，档案室改造单位成本32.44万元/项，操场雨罩建设单位成本44.78万元/个，校园维修改造项目每年成本103.6万元/年，绿化项目单位成本9.99万元/项，文化建设项目单位成本32.37万

元/项，零星工程每年成本 30.96 万元/年。当年完成：（1）采购物业管理服务项目，保障时长 4 个月，聘请 8 名保洁人员，对学校 3 万平方米室内外面积进行卫生清洁和绿化维护；（2）印刷品采购项目，采购各类作业本，保障一学期的使用量；（3）采购复印纸 111 箱；（4）采购春季和秋季教材辅导材料，保障时长 1 学期；（5）劳务费，完成政府采购专家评审 2.5 万元、法律及财务服务 1 万元、军训 2 万元、专家讲课费 4.2 万元、第三方司机 5.5 万元、劳务派遣 2.3 万元等劳务支出，保障时长 1 学期。（6）其他商品和服务支出，完成组织离退休老教师进行各种活动，保障时长 1 学期；（7）电子设备类零星维修及耗材，一采购电子设备零星维修项目，保障一学期；采购油印打印等所用及其他耗材：版纸 67 卷，油墨 150 盒，试卷纸 260 令，各种型号鼓粉盒 130 支；（8）软件采购完成采购英语听说模考系统一套，虚拟演播室一套。（9）教学用触控一体机 20 套，（10）改造操场 2406 平方米，（11）改造档案室一间，（12）建成操场雨罩一座，覆盖面积 400 平方米，（13）实施校园维修改造项目 3 项；（14）新增绿化面积 204 平方米，（15）实施 2 项文化建设项目，（16）采购零星工程，保障 1 学期。服务质量合格率 100%，设备维修合格率 100%，货物验收合格率 100%，校园卫生达标率 100%，服务类项目保障及时率 100%，设备检验合格率 100%，工程验收合格率 100%，设施维修合格率 100%，服务到位、物资到货、安装竣工，维修，工程竣工及时率均 100%，设备利用率 100%，建筑修复率 100%，教育教学正常运行，家长投诉率 0%，安全事故发生数 0 起，长效管理机制健全，学校教育影响力提升，师生、家长满意度 95.52%的绩效目标。

资金支付方面，第一季度支出 0%，第二季度支出 0%，第三季度支出 36.75%，第四季度支出 100%。

（二）阶段性绩效

根据年初预算安排,2023年特定目标类教育发展资金共设16个明细项目,当年完成以下绩效:

①物业保洁服务,预算资金10万元。聘请8名保洁人员,对学校3万平方米室内外面积进行卫生清洁和绿化维护,保障时长4个月;项目完成后,达到总成本9.9968万元,每人每月成本0.3124万元,完成采购数8人,保障时长4个月,卫生清洁和绿化维护面积3万平方米,资金支付及时,保证单位正常、安全运行,服务验收合格率100%,人员到位及时率100%,学校师生、家长满意度95.52%的绩效目标。

②印刷服务,预算资金7万元。用于采购日常教育教学办公所需各类印刷品,保障一学期的使用量。项目完成后,达到总成本6.99027万元,所采购印刷品保障时长1学期,货物验收合格率100%,保障及时率100%,资金支付及时,学校教育教学正常运行,学生及家长满意度95.52%的绩效目标。

③复印纸采购,2万元。采购复印纸约100箱,用于日常办公。项目完成后,达到总成本1.998万元,单位成本0.018万元/箱,采购数111箱,验收合格率100%,到货及时率100%,资金支付及时,教育教学正常运行,学校师生、家长满意度95.52%的绩效目标。

④教材辅导材料采购,64万元。采购1学期所用教材辅导材料,保证教育教学工作正常进行,让学生获得更多教育教学资源,提高教育教学质量。项目完成后,达到总成本63.56万元,保障时长1学期,验收合格率100%,到货及时率100%,资金支付不及时,教育教学正常运行,长效保障机制健全,学校教育影响力提升,学校师生、家长满意度95.52%的绩效目标。

⑤劳务费，预算金额 17.5 万元。用于政府采购专家评审、法律及财务服务、军训、专家讲课费、第三方劳务等劳务支出。项目完成后，达到总成本 17.5 万元，保障时长 1 学期，资金支付及时，教育教学工作正常运行，家长投诉率 0，安全事故发生数 0，长效管理机制健全，学校师生、家长满意度 95.52%的绩效目标。

⑥其他商品和服务支出，预算资金 7 万元。主要用于学校组织离退休老教师的各种活动提供资金支持。项目完成后，达到总成本 7 万元，保障时长 1 学期，资金支付及时，教育教学工作正常运行，安全事故发生数 0，长效管理机制健全，学校师生、家长满意度 95.52%的绩效目标。

⑦电子设备类零星维修及耗材，预算资金 24.89 万元。对学校里所有电子设施设备进行日常维修维护，采购油印打印等所用耗材。项目完成后，达到总成本 22.84785 万元，电子设备零星维修成本 12.95785 万元/年，耗材采购成本 9.89 万元/项/年，电子设备零星维修保障时长 1 学期，采购耗材：版纸 67 卷，油墨 150 盒，试卷纸 260 令，各种型号鼓粉盒 130 支，维修服务质量合格率 100%，货物验收合格率 100%，服务保障及时率 100%，货物到货及时率 100%，资金支付及时，教育教学正常运行，长效管理机制健全，学校师生、家长满意度 95.52%的绩效目标。

⑧软件采购 19.61 万元，完成 2 套软件的采购，一是英语听说模考系统；二是录制系统。项目完成后，达到总成本 19.079 万元，单位成本 9.54 万元/套，采购软件系统 2 套，验收合格，到货及时，资金支付不及时，教育教学正常运行，学校教育影响力提升，学校师生、家长满意度 95.52%的绩效目标。

⑨教学用触控一体机采购，58万元。更新20个教室的多媒体，提高课堂质量，提高教学成绩。项目完成后，达到总成本57.12万元，单位成本2.856万元，采购教学用触控一体机20套，验收合格，到货、安装及时，资金支付不及时，教育教学正常运行，设备利用率100%，长效管理机制健全，学校师生、家长满意度95.52%的绩效目标。

⑩楼前操场改造，32万元。对办公楼和小学部教学楼前操场进行改造。项目完成后，达到总成本31.376882万元，单位成本0.013万元/平方米，改造操场2406平方米，工程验收合格率100%，竣工及时，资金支付及时，教育教学正常运行，利用率100%，修复率100%，社会投诉数0起，安全事故发生数0起，长效机制健全，学生、家长满意度95.52%的绩效目标。

⑪档案室改造33万元，改造档案室一间，提高档案保管的安全性和提高查阅效率及档案利用率。项目完成后，达到总成本32.44万元/项，改造档案室一间，设备检验合格，货物验收合格，工程验收合格，工程竣工及时，货物到位及时，资金支付及时，教育教学正常运行，设备利用率100%，安全事故发生数0起，长效机制健全，学生、学生家长满意度95.52%的绩效目标。

⑫操场雨罩45万元，在操场西侧建成一座雨罩。项目完成后，达到总成本44.78万元，建成雨罩1座，覆盖面积400平方米，货物验收合格，工程验收合格，竣工及时，资金支付及时，教育教学正常运行，设备利用率100%，安全事故发生数0起，长效机制健全，学生、学生家长满意度95.52%的绩效目标。

⑬校园维修改造项目，104万元。对小学部女儿墙、功能室地面、校园院墙北墙加高、东北角、西南角进行维修。该项目完成后，达到总成本103.6万元，小学部楼外墙及功能室地面维修项目单位成本56.80万元/项，院墙

改造工程单位成本 46.8 万元/项，完成维修项目 3 个，工程验收合格，维修合格，工程竣工及时，资金支付不及时，教育教学正常运行，建筑修复率 100%，社会投诉数 0，安全事故发生数 0，长效机制健全性，维修后可使用年限 10 年，学生及家长满意度 95.52%的绩效目标。

⑭绿化，10 万元。对学校裸露的约 200 平方米地表进行绿化和现有绿化的养护管理，改善校园小气候，同时美化校园。该项目完成后，达到成本 9.99 万元，新增绿化面积 204 平方米，工程验收合格，竣工及时，资金支付不及时，安全事故发生数 0，长效机制健全，学生及家长满意度 95.52%的绩效目标。

⑮文化建设项目，66 万元。A. 校园文化建设项目，各种宣传版面、标识、标语、标签、条幅等制作；党建硬件设施配套；文化长廊及景观灯改造项目。在学校东南角建成文化长廊；对校门口“建党 100 周年”景观灯进行改造。该项目完成后，达到总成本 64.73，校园文化建设项目单位成本 23.49 万元/项，文化长廊及景观灯改造项目单位成本 41.24 万元/项，完成项目数 2 项，货物、工程验收合格，货物到货、工程竣工及时，资金支付及时，教育教学正常运行、设备利用率 100%，社会投诉数 0，安全事故发生数 0，长效机制健全，学生及家长满意度 95.52%的绩效目标。

⑯零星工程，31 万元。采购零星工程，用于日常修修补补、大宗物品搬运等，保证安全和教育教学工作正常进行。项目完成后，达到总成本 30.96 万元，保障 1 学期，设施维修合格率 100%，工程竣工及时，资金支付及时，教育教学正常运行，建筑修复率 100%，社会投诉数 0 起，安全事故发生数 0 起，长效机制健全，学生及家长满意度 95.52%的绩效目标。

（四）项目存在的主要问题

1、立项依据不够充分

本项目立项符合国家、省、市及市教育局相关法律法规以及《中华人民共和国招标投标法》，立项符合省、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，但未明确济南市和指导中心本身的政策背景，不够充分。

2、成本绩效指标细化不够

绩效指标中，成本指标细化不够，缺少单项总成本绩效指标，以致对成本方面考察不全面。

3、个别项目资金支付不够及时

在评价过程中，发现复印纸采购项目、软件采购项目、教辅资料采购项目（春季）、教学用触控一体机采购项目验收后未及时支付，时间超过一个月。院墙改造项目审计后未及时支付，时间超过1个月。资金支付及时性不足。

4、成本控制不够严格

主要表现在预算执行过程中成本控制存在偏离，根据各项目支付数据显示，截至2023年12月31日，共收到特定目标类教育发展资金保障机制类、改善办学条件类年初预算资金共531万元，项目资金16个明细项目合计支出499.48万元。明细项目中，存在偏差比例较大的有：复印纸采购单位成本180元/箱，低于目标值200元/箱。教材辅导材料购置每年成本63.56万元，低于目标值64万元。电子设备零星维修及耗材采购项目每年成本22.85万元，低于目标值24.89万元。软件采购单位成本9.54万元/套，低于目标值9.805万元/套。

5、个别项目购置不及时

主要表现在：

一是设备购置项目中：教学用触控一体机采购项目，计划8月底完成，

实际于9月29日开标，10月23日竣工，比计划日期晚了近2个月。具体情况是，在年初报预算时，该项没填报政府采购预算，造成过预算执行过程中无法进行政府采购，而增加政府采购预算审批需要时间，致使原实施计划向后延。

二是教育教学维修改造项目中：绿化项目原定春季完成，实际冬季完成。

五、意见建议

（一）加强项目立项程序规范性

严格执行立项程序，完整体现国家、省、市相关立项文件、指导政策，使立项手续更加规范和完善。

（二）细化成本绩效指标

填报成本绩效指标时，应在对项目整体充分了解后进行填报，分解并梳理出科学、合理、符合项目实际情况且具有可操作性，可对项目成本情况进行全面考察的绩效指标，以便衡量绩效评价对象在一定期限内达到的成本产出和效果，掌握项目实际实施成果。

（三）加强预算项目论证

加强对预算项目的论证，是项目成本管控，编制科学、合理的成本绩效指标，节约成本，保证采购标的物质量的有效手段。

（四）加强预算项目绩效监控

加强预算项目绩效监控，是推进项目执行，纠正偏差的有效手段。通过绩效监控，对预算项目执行未达到预期进度的，积极研究分析原因，提出具体的对策措施，加快项目实施，确保项目预算按计划执行。

济南市莱芜实验学校 2023 年教育发展资金

项目支出绩效评价报告

(正文)

一、基本情况

(一) 项目概况

1、项目背景

2016 年第十二届全国人大四次会议上通过了关于国民经济和社会发展的第十三个五年规划纲要的决议，决议批准《中华人民共和国国民经济和社会发展的第十三个五年规划纲要》，其中第五十九章“推进教育现代化”中，提出全面贯彻党的教育方针，坚持教育优先发展，加快完善现代教育体系，全面提高教育质量，促进教育公平，培养德智体美全面发展的社会主义建设者和接班人。教育部简报（2017）第 3 期指出，各地应切实加强学校预算管理和财务管理，建立多部门齐抓共管的工作协调机制，强化监督检查和绩效考核，确保资金拨付及时到位、财务管理安全规范。2017 年 10 月 16 日，山东省政府印发了《山东省“十三五”教育事业发展规划》，全面总结教育“十二五”规划实施情况，认真分析面临的新情况和新问题，明确提出了“十三五”教育发展目标、政策措施、主要任务。

党的十九届五中全会提出，十四五时期要建设高质量教育体系，国家建设正在以高速的形式发展着，这需要教育提供强劲的人才动力。对于现代化国家来说，教育越来越重要，社会的进步和发展，都需要依赖人才建设。大力发展教育事业意义是重大的，它不仅是对国家全体国民个人素质的保证，而且也关系国家的前途和命运，而学校中教育教学设备的改进和完善在

推动教育的发展起着至关重要的作用。邓小平同志曾提出：“必要的教学设施设备不能减,经费使用不宜过紧,不能因为节约经费而影响教学质量”。

《山东省“十四五”教育事业发展规划》专家论证咨询会在济南举行。与会专家肯定了《山东省“十四五”教育事业发展规划》编制的前期工作,认为对“十四五”时期教育事业发展措施契合山东实际。专家们同时提出了下一步改进建议:教学教育设备配备不断完善,是教育向着现代化发展的原因之一,教育体系的现代化过程也是教育教学设备不断现代化的过程,完善和更新教育教学设备已经成为了教育教学过程中的至关重要的问题。同时要进一步加强对研究,认真学习领会中央和国家关于教育事业发展的最新政策要求,全面把握高质量教育体系建设的内涵,汲取国家宏观教育政策和各类型教育具体政策的精髓,确保落地落实落细。

《济南市“十四五”教育事业发展规划》中指出:优先发展教育事业是推动全市各项事业发展的重要先手棋。依法加强教育费附加和地方教育附加征收,专项用于改善学校办学条件。

学校为贯彻执行国家、省、市关于教育的指导意见,根据《中华人民共和国教育法》;《中华人民共和国义务教育法》;《国务院关于深化农村义务教育经费保障机制改革的通知》(国发〔2005〕43号);《山东省中小学校舍设施维护管理暂行办法》(鲁教财字[1993]23号);《山东省中小学校舍档案管理暂行办法》(鲁教办字[2000]23号);《关于进一步加强中小学校舍设施维护管理工作的通知》(鲁教财字[2006]6号)等文件的要求,创设良好的育人环境,提供教育教学任务所需要的物资保障,服务保障,完善硬件设施,维护、更新现有教育装备,进一步加强我校教育基础设施、教育及办公装备的维护管理,改善办学条件,为在校师生提供更好的学习、生活环境。在

2022 年末，经校长办公会通过并报上级主管部门济南市教育局批准，设立了特定目标类济南市莱芜实验学校 2023 年教育发展资金预算项目，项目支出安排了保障机制类、改善办学条件类两个大项；（1）物业保洁服务（2）印刷服务（3）复印纸采购（4）教材辅导材料采购（5）劳务费（6）其他商品和服务支出（7）电子设备类零星维修及耗材采购项目（8）软件系统采购（9）教学用触控一体机采购项目（10）操场高压线改造项目（11）档案室改造项目（12）操场雨罩建设项目（13）校园维修改造项目（14）绿化项目（15）文化建设项目（16）零星工程项目等 16 个明细项目。

2. 主要内容和实施情况

（1）项目单位基本情况

学校成立于 1998 年 7 月，是直属于济南市教育局的一所九年一贯制学校。现有 40 个教学班，1800 余名在校生，布局合理，环境整洁，还有种类齐全的图书室、高规格的阅览室、高标准的微机室、先进的录播室、多功能报告厅、塑胶操场等设施设备齐全，并广泛运用于教育教学之中。

自成立以来，学校坚持“让每一个学生都得到成长，让每一位教师都得到发展”的办学理念，从“管”字入手、以“研”字提高、用“化”字扬名的举措，向课堂要质量，向管理要效益，经过 20 多年的发展，逐渐形成了“文明、勤奋、严谨、创新”的良好校风，“热情、耐心、严格、认真”的优良教风，“进取、勤奋、虚心、好问”的浓厚学风，并提炼了“小事做好”的校训。

学校成立以来，先后荣获全国少先队工作红旗大队、全国未成年人思想道德建设先进单位、全国优秀少先队集体、全国青少年足球特色学校、全国

科教文卫体系统先进工会组织、全国新教育实验示范学校、全国文明校园创建工作先进单位、山东省文明校园、山东省教学示范校、山东省依法治校先进单位、山东省“德耀齐鲁”道德示范基地、山东省语言文字示范校、山东省心理健康教育先进单位、山东省关心下一代工作先进单位、山东省科普教育示范校、山东省教育系统先进基层党组织、山东省教育系统先进集体、山东省中小学教师远程研修组织工作先进单位、山东省第二届快乐汉字听写大赛团体与个人一等奖、山东省第五届爱书人杯中小學生经典诵读比赛一等奖、市规范化学校、市教育教学工作先进单位、市级办学水平先进单位、全市教育行风建设先进单位、全市职工道德建设十佳单位、全市安全生产先进集体等百余项荣誉称号。

(2) 项目主要内容

我校 2023 年特定目标类教育发展资金总预算金额为 531 万元，共设 16 个明细项目，具体如下：

①物业保洁服务，预算资金 10 万元。聘请 8 名保洁人员，对学校 3 万平方米室内外面积进行卫生清洁和绿化维护，保障时长 4 个月；

②印刷服务，预算资金 7 万元。用于采购日常教育教学办公所需各类印刷品，保障一学期的使用量；

③复印纸采购，2 万元。采购复印纸约 100 箱，用于日常办公；

④教材辅导材料采购，64 万元。采购 1 学期所用教材辅导材料，保证教育教学工作正常进行，让学生获得更多教育教学资源，提高教育教学质量。

⑤劳务费，预算金额 17.5 万元。用于政府采购专家评审 2.5 万元、法律及财务服务 1 万元、军训 2 万元、专家讲课费 4.2 万元、第三方司机 5.5

万元、临时工 2.3 万元等劳务支出。

⑥其他商品和服务支出，预算资金 7 万元。主要用于学校组织离退休老教师的各种活动提供资金支持。

⑦电子设备类零星维修及耗材，预算资金 24.89 万元。对学校里所有电子设施设备进行日常维修维护；采购油印打印等所用耗材。

⑧软件采购 19.61 万元，完成 2 套软件的采购，一是英语听说模考系统；二是录制系统。

⑨教学用触控一体机采购，58 万元。更新 20 个教室的多媒体，提高课堂质量，提高教学成绩。

⑩楼前操场改造，32 万元。对办公楼和小学部教学楼前操场进行改造。

⑪档案室改造 33 万元，改造档案室一间，提高档案保管的安全性和提高查阅效率及档案利用率。

⑫操场雨罩 45 万元，在操场西侧建成一座雨罩，排除周围高层建筑坠物的危险，同时为上体育课的学生提供遮阴和避雨环境。

⑬校园维修改造项目，104 万元。对小学部女儿墙、功能室地面、校园院墙北墙加高、东北角、西南角进行维修。

⑭绿化，10 万元。对学校裸露的约 200 平方米地表进行绿化和现有绿化的养护管理，改善校园小气候，同时美化校园。

⑮文化建设项目，66 万元。各种宣传版面、标识、标语、标签、条幅等制作；党建硬件设施配套；在学校东南角建成文化长廊；对校门口“建党 100 周年”景观灯进行改造。

⑯零星工程，31 万元。采购零星工程，用于日常修修补补、大宗物品搬运等，保证安全和教育教学工作正常进行。

(3) 项目实施情况

我校 2023 年特定目标类教育发展资金项目共涉及资金 531 万元，其中市级财政资金 531 万元，明细项目完成 16 个明细项目。

2022 年 9 月，学校各级部处室根据实际情况提报具体需求；2023 年初预算下达后，学校党委会根据预算批复数确定项目；2023 年 3 月编制采购方案并着手实施采购，9 月前基本完成项目验收，部分项目 12 月前验收。由项目使用部门参与验收并提交验收报告后通过验收，工程类项目验收合格并经过第三方审计部门审核后按审定值和合同约定进行支付。货物类采购项目根据情况选择专家、验收小组、自行验收对货物进行验收合格后，按合同约定进行支付。服务类项目验收合格后按合同规定支付款项。不需招标的项目按实际需求时间支付。

项目实施是前提，管理是关键，应用是目的。学校制定严格的运行管理机制，组建专业管理机构，严格执行财务管理、项目采购、项目实施、资金支付各项规定，加强资金监管，专款专用，确保绩效目标的实现。

实施情况如下：

①物业保洁服务，预算资金 10 万元。聘请保洁人员 8 名，服务时长 4 个月。该项目于 2023 年 6 月 15 日在预算一体化系统提交采购计划，6 月 20 日批复，6 月 25 日在网上商城以定点直购方式完成采购，合同于 2023 年 8 月 31 日签订，合同金额 9.9968 万元，成交供应商济南市爱博物业有限公司。该项目在 10 月 31 日验收合格并按合同价一次性支付。其余款项 32.00 元支付了《办公用品（教学演示箱，合同编号：Z37010020231115171344-156464，合同额 6240.00 元）》采购款。根据相关凭证和明细帐，该项目所有款项已经在 2023 年 11 月 28 日支付完毕，已有 10.00 万元结算入账。

②印刷服务，预算资金 7 万元。自行采购项目，采购学生用作业本及教

师用办公用品，委托山东和润招标有限公司以竞争性磋商方式采购，10月18日发布采购公告，11月1日开标，成交供应商济南市莱芜天成印务有限公司，合同于2023年11月9日签订，合同金额6.99027万元，供货完毕，经验收小组在11月15日验收合格后，已于11月16日按合同价一次性付清。其余款项97.30元支付了《办公用品（教学演示箱，合同编号：Z37010020231115171344-156464，合同额6240.00元）》采购款。根据相关凭证和明细帐，已有7万元结算入账。

③复印纸采购，2万元。采购复印纸100箱。该项目于2023年6月15日在预算一体化系统提交采购计划，6月20日批复，6月21日在网上商城以框架协议第二阶段采购完成，成交供应商为山东江山发展集团有限公司，成交价1.998万元。合同于2023年6月27日签订，于6月29日通过验收，于8月9日进行了支付。其余款项20.00元，于11月28日支付了《办公用品（教学演示箱，合同编号：Z37010020231115171344-156464，合同额6240.00元）》采购款。根据相关凭证和明细帐，该项目款已有2万元结算入账。

④教材辅导材料采购，64万元。采购1学期所用教材辅导材料，分两次分别采购了春季和秋季用书，该项目委托山东和润招标有限公司代理采购，春季采购于3月20日发布采购公告，3月31日开标，中标单位山东新华书店集团有限公司，中标价33.16286万元，合同于2023年4月6日签订，4月10日通过验收小组验收，8月1日按中标价一次性付清；秋季采购于10月8日发布采购公告，10月18日开标，中标单位山东新华书店集团有限公司，中标价30.39755万元，合同于2023年10月20日签订，10月25日通过验收小组验收，10月31日按中标价一次性付清。其余款项4395.90元，其中2030.20元支付了《办公用品（教学演示箱，合同编号：

Z37010020231115171344-156464, 合同额 6240.00 元)》采购款。其中 371.40 元支付了《电气设备(热水器, 合同编号: Z37010020231108167000-151363, 合同金额: 8150.00 元)》合同款。其中 1994.30 元支付了山东润禾三味书业有限公司的购书款。该采购项目所有款项已于 11 月 28 日全部支付完毕, 根据相关凭证和明细帐, 该项目货款已有 64 万元结算入账。

⑤劳务费, 预算金额 17.5 万元。用于政府采购专家评审、法律及财务服务、军训、专家讲课费、第三方劳务支出等。根据相关凭证和明细帐, 该项目货款已有 17.5 万元结算入账。

⑥其他商品和服务支出, 预算资金 7 万元。主要用于学校组织离退休老教师的各种活动提供资金支持。根据相关凭证和明细帐显示, 该项目款用于节日退休教职工走访慰问, 已有 7 万元结算入账。

⑦电子设备类零星维修及耗材, 预算资金 24.89 万元。对学校里所有电子设施设备进行日常维修维护; 采购油印打印等所用及其他耗材。

一是采购电子设备零星维修项目, 委托山东和润招标有限公司代理采购, 于 2023 年 3 月 20 日发布采购公告, 6 月 31 日开标, 中标单位济南市联众电子工程有限公司, 按单价采购, 成交价 2.89 万元, 合同于 2023 年 4 月 11 日签订, 合同期 1 年, 据实结算, 按季度支付, 分别于 2023 年的 6 月 24 日、10 月 12 日、12 月 14 日通过验收小组验收合格后进行了支付, 年底总共支付 129578.50 元。

二是采购油印打印所用耗材: 通过超市直购完成, 成交供应商山东利昊伟商贸有限公司, 共采购版纸 67 个, 油墨 150 支, 试卷纸 260 令, 鼓粉盒 130 支, 货款总价 98910.00 万元。合同于 2023 年 10 月 13 日签订。供货完毕, 于 10 月 13 日验收合格后, 按合同金额全额支付。

其余款项 20411.50 元, 其中 11931.86 元支付了《办公用品等(合同编

号：Z37010020231201186486-171384，合同金额：36630.00 元)》合同款。其中 11.04 元支付了《办公用品（教学演示箱，合同编号：Z37010020231115171344-156464，合同额6240.00 元)》采购款。其中 3600.00 元支付了校园视频联网服务费。其中 2400.00 元支付了校园一键紧急报警服务费。其中 2468.60 元支付了《电气设备（热水器，合同编号：Z37010020231108167000-151363，合同金额：8150.00 元)》合同款。根据相关凭证和明细帐，项目所有款项支付完毕，共有 24.89 万元已结算入账。

⑧软件采购 19.61 万元，完成 2 套软件的采购，一是英语听说模考系统，招标控制价 12.11 万元；二是录制系统，招标控制价 7.5 万元。此两项采购内容于 2023 年 4 月 18 日委托山东和润投标有限公司进行采购，4 月 20 日发布采购公告，5 月 6 日开标，其中英语听说模考系统中标价 11.59 万元，成交供应商山东浩博教育产业发展有限公司，合同于 2023 年 5 月 10 日签订。供货完毕，于 5 月 29 日验收合格，于 8 月 9 日按合同要求全额支付；其中录制系统中标价 7.489 万元，成交供应商济南华讯传媒科技有限公司，合同于 2023 年 5 月 10 日签订。供货完毕，于 6 月 9 日验收合格，于 8 月 9 日按合同要求全额支付。其余款项 5310.00 元支付了《电气设备（热水器，合同编号：Z37010020231108167000-151363，合同金额：8150.00 元)》合同款。根据相关凭证和明细帐，项目所有款项支付完毕，共有 19.61 万元已结算入账。

⑨教学用触控一体机采购，58 万元，更新 20 个教室的多媒体。该项目 2023 年 9 月 20 日在预算一体化系统提交采购计划，9 月 21 日获批复，9 月 29 日在网上商城以竞价方式完成采购，成交价 57.12 万元，成交供应商济南市联众电子工程有限公司，合同于 2023 年 10 月 8 日签订。10 月 14 日供

货完毕，10月26日验收合格，11月29日按合同约定全额支付。其中款项0.88万元，其中0.50万元支付了《办公用品等（合同编号：Z37010020231201186486-171384，合同金额：36630.00元）》合同款。其中0.38万元支付了《文体设备设施（合同编号：Z37010020231214198580-184457，合同金额0.38万元）》合同款。根据相关凭证和明细帐，项目所有款项支付完毕，共有58.00万元已结算入账。

⑩楼前操场改造，32万元。对办公楼和小学部教学楼前操场进行改造。该项目于2023年8月7日委托山东兴安房地产评估有限公司代理采购，于8月9日发布采购公告，8月21日开标，中标价31.98万元，中标人山东信联建设集团有限公司，合同于2023年8月22日签订，约定于9月1日前完成所有施工内容，该工程于10月16日经过专家验收合格，审计作业日期2023年10月30日，审定值313768.82元。10月31日根据合同约定按审定值一次性付清。

⑪档案室改造33万元，改造档案室一间。该项目委托山东和润招标有限公司代理采购，2023年5月9日发布采购公告，5月24日开标，中标价32.49万元，中标单位山东汇众通达信息技术有限公司，合同于2023年6月1日签订，工期30天。8月19日通过了专家验收，审计作业日期2023年9月5日，审定值324419.15元，于9月11日根据合同约定按审定值一次性支付。

⑫操场雨罩45万元，在操场西侧建成一座雨罩。该项目于2023年6月7日提交政府采购计划请示，7月18日获批复，委托山东和润招标有限公司代理采购，于7月19日发布采购公告，8月2日开标，中标价44.85万元，中标单位济南福业建筑工程有限公司，合同签订于8月3日，8月4日开工，9月3日竣工，9月5日经专家验收合格，审计作业日期2023年9

月 18 日，审定值 447830.79 元。9 月 27 日根据合同约定按审定值一次性支付。

⑬校园维修改造项目，104 万元。对小学部女儿墙、功能室地面、校园院墙北墙加高、东北角、西南角进行维修。

A. 小学部楼外墙及功能室地面维修项目。该项目招标控制价 57 万元，于 2023 年 6 月 13 日委托山东和润招标有限公司代理采购，6 月 14 日发布采购公告，6 月 25 日开标，中标价 56.97 万元，中标单位山东信联建设集团有限公司，合同签订于 6 月 30 日，工期 40 天，于 8 月 19 日经专家验收合格，审计作业日期 9 月 5 日，审定值 568016.72 元，9 月 11 日根据合同约定按审定值一次性付清。

B. 院墙改造工程。该项目招标控制价 47 万元，于 2023 年 8 月 5 日委托山东和润招标有限公司代理采购，8 月 7 日发布采购公告，8 月 18 日开标，中标价 46.97 万元，中标单位山东信联建设集团有限公司，合同签订于 8 月 21 日，9 月 1 日竣工，9 月 5 日经专家验收合格，审计作业日期 9 月 18 日，审定值 467985.13 元，10 月 31 日根据合同约定按审定值一次性付清。

⑭绿化，10 万元。该项目结合绿化工程，建起学生实训基地。于 2023 年 11 月 13 日委托山东和润招标有限公司代理采购，11 月 13 日发布采购公告，11 月 24 日开标，中标价 9.9953 万元，中标单位济南市莱芜区盛基建筑工程有限公司，合同签订于 11 月 27 日，11 月 27 日开工，12 月 7 日竣工，12 月 8 日经验收小组验收合格，审计作业日期 12 月 11 日，审定值 99935.88 元，12 月 14 日根据合同约定按审定值一次性付清。

⑮文化建设项目，66 万元。A. 校园文化建设项目。各种宣传版面、标识、标语、标签、条幅等制作，党建硬件设施配套；B. 文化长廊及景观灯改

造项目。在学校东南角建成文化长廊，对校门口“建党 100 周年”景观灯进行改造。

A. 校园文化建设项目。该项目招标控制价 3 万元，按单价采购，据实结算。7 月 3 日委托山东兴安房地产评估有限公司代理采购，同日发布采购公告，7 月 31 日开标，中标价 2.98 万元，中标单位济南市莱芜区易得力办公用品经营部，合同签订于 8 月 8 日，10 月 27 日对项目进行了验收，11 月 25 日进行了审计，审定值 234940.06 元。12 月 11 日根据合同约定进行了支付。

B. 文化长廊及景观灯改造项目。该项目预算控制价 42.6 万元，7 月 14 日委托山东和润招标有限公司代理采购，同日发布采购公告，7 月 25 日开标，中标价 42.56 万元，中标单位山东昌润教育装备有限公司，合同签订于 2023 年 8 月 3 日，9 月 2 日竣工，9 月 27 日经验收小组验收合格，审计作业日期 10 月 27 日，审定值 412366.23。10 月 31 日根据合同约定按审定值一次性支付。

⑩零星工程，31 万元。该项目于 2023 年 9 月 18 日委托山东和润招标有限公司代理采购，同日发布采购公告，10 月 8 日开标，中标价 30.98 万元，中标单位济南市莱芜高新区学贤工程队，合同签订于 10 月 10 日，10 月 25 日竣工，11 月 1 日经验收小组验收合格，11 月 14 日进行了审计，审定值 309597.00 元。11 月 29 日根据合同约定按审定值一次性支付。

以上改善办学条件类-教育教学维修改造项目共有年初预算 321.00 万元，申请专项资金共 321 万元，支付合同款共 3178859.78 元，其余款项 31140.22 元，其中 13600.00 元支付《小学部楼外墙及功能室地面维修监理服务》合同款；其中 6370.00 元支付《办公用品（采购内容：饮水机维修配件等，合同编号：Z37010020231212196380-181889）》合同款；其中 7580.00

元支付了《院墙改造工程、文化长廊建设及景观灯改造项目、楼前操场改造工程工程造价咨询》费用；其中 3500.00 元支付了《小学部楼外墙及功能室地面维修项目工程造价咨询服务》费；其中 90.22 元支付了电器维修用品款。根据相关凭证和明细帐，教育教学维修改造项目项目所有款项支付完毕，共有 321.00 万元已结算入账。

(4) 资金投入和使用情况

根据《济南市财政局关于对 2023 年市本级部门预算批复的通知》（济财预〔2023〕1 号）文件，及文件附件 1 预算单位收支预算总表、附件 2 支出预算来源总表（按科目）列示，2023 年济南市莱芜实验学校特定目标类教育发展资金年初预算总额 531 万元，其中市级财政资金 531 万元。

根据济南市莱芜实验学校“三重一大”会议记录，确定特定目标类教育发展资金项目及资金分配及执行计划。

截至 2023 年 12 月 31 日，济南市莱芜实验学校收到 2023 年度特定目标类教育发展资金项目经费 531 万元，其中市级财政资金 531 万元，资金到位 531 万元，未到位 0 万元，资金到位率为 100%；支出 531 万元，预算执行率为 100%。各明细项目预算安排及执行情况见表：

项目预算安排及执行情况表

序号	子专项资金名称	资金使用单位	预算数(万元)	资金到位数(万元)	执行数(万元)	预算执行率(%)
1	物业保洁服务	济南市莱芜实验学校	10	10	10	100%
2	印刷服务	济南市莱芜实验学校	7	7	7	100%
3	复印纸采购	济南市莱芜实验学校	2	2	2	100%

4	教材辅导材料采购项目	济南市莱芜实验学校	64	64	64	100%
5	劳务费	济南市莱芜实验学校	17.5	17.5	17.5	100%
6	其他商品和服务支出	济南市莱芜实验学校	7	7	7	100%
7	电子设备类零星维修及耗材采购项目	济南市莱芜实验学校	24.89	24.89	24.89	100%
8	软件系统采购项目	济南市莱芜实验学校	19.61	19.61	19.61	100%
9	教学用触控一体机采购项目	济南市莱芜实验学校	58	58	58	100%
10	楼前操场改造项目	济南市莱芜实验学校	32	32	32	100%
11	档案室改造项目	济南市莱芜实验学校	33	33	33	100%
12	操场雨罩建设项目	济南市莱芜实验学校	45	45	45	100%
13	校园维修改造项目	济南市莱芜实验学校	104	104	104	100%
14	绿化项目	济南市莱芜实验学校	10	10	10	100%
15	文化建设项目	济南市莱芜实验学校	66	66	66	100%
16	零星工程	济南市莱芜实验学校	31	31	31	100%

(二) 项目绩效目标设置情况。

1、总体目标

良好的教育教学硬件环境和充足的物资配备及安全、卫生的校园是教书育人的必要条件，是实现教育现代化的重要支撑，是培养学生创新精神和实践能力，促进学生全面发展的重要载体。加强教育教学硬件建设和加强安

全保卫等工作是推进义务教育均衡发展，促进教育公平的必然要求，是实施素质教育、促进学生全面发展的基础，是提高教育质量、加快推进教育现代化的重要举措。学校要充分认识到新形势下进一步做好装备工作的重要性和紧迫性，将先进的教育思想、办学理念、科学技术融入装备和教育教学工作，加快形成新的教育发展驱动力，推动基础教育变革创新。通过落实特定目标类教育发展资金各项目标任务，完成教育教学任务所需要的物资保障，服务保障，完善硬件设施，完成对设施、设备、建筑物、构筑物修缮、维护及新建，教学设施、教育装备的采购及维修更新工作目标。使学校正常运行，学校办公、学习、教育教学管理物质条件得以保障，环境得以改善，提升校容校貌，消除安全隐患，延长楼房使用寿命，为学校高质量发展提供保障，也为 1987 名在校师生提供更加舒适的学习和成长环境。

项目完成后，达到投入总成本 531 万元，成本控制率 100%，成本节约率 0%，物业管理保洁每月成本 2.5 万元，印刷费每年成本 7 万元，复印纸采购总成本 2 万元，单位成本 0.2 万元/箱，教材辅导材料每年成本 64 万元，劳务费支出每年成本 17.5 万元，其他商品和服务支出每年成本 7 万元，电子设备零星维修及耗材每年成本 24.89 万元，电子设备零星维修项目成本 15 万元/年，耗材采购项目 9.89 万元项，软件采购项目总成本 19.61 万元，单位成本 9.805 万元/项，教学用触控一体机采购单位成本 0.29 万元/套、操场改造单位成本 130 元/平方米、档案室改造单位成本 33 万元/项、操场雨罩建设单位成本 45 万元/个、校园维修改造项目每年成本 104 万元/年、绿化项目单位成本 10 万元/项、文化建设项目单位成本 33 万元/项、零星工程每年成本 31 万元/年。各项目完成：（1）采购物业管理服务项目，保障时长 4 个月，聘请 8 名保洁人员，对学校 3 万平方米室内外面积进行卫生清洁和绿化维护。（2）印刷品采购项目，采购各类作业本，保障一学期

的使用量。(3) 复印纸采购项目, 采购复印纸 100 箱。(4) 采购春季和秋季教材辅导材料, 保障时长 1 学期。(5) 劳务费, 完成政府采购专家评审、法律及财务服务、军训、专家讲课费、第三方司机、劳务派遣等劳务支出, 保障时长 1 学期。(6) 其他商品和服务支出, 为组织离退休老教师进行各种活动提供资金保障, 保障时长 1 学期。(7) 电子设备类零星维修及耗材, 一采购电子设备零星维修项目, 保障一学期, 据实结算; 采购油印打印等所用耗材: 版纸 67 卷, 油墨 150 盒, 试卷纸 260 令, 各种型号鼓粉盒 130 支。(8) 软件采购完成采购英语听说模考系统一套, 虚拟演播室一套。⑨采购教学用触控一体机 20 套。⑩改造塑胶操场 2406 平方米。⑪改造档案室一间。⑫建成操场雨罩一座, 覆盖面积 640 平方米。⑬实施校园维修改造项目 3 项。⑭新增绿化面积 200 平方米。⑮实施 2 项文化建设项目。⑯采购零星工程, 保障 1 学期。服务质量合格率 100%, 设备维修合格率 100%, 货物验收合格率 100%, 校园卫生达标率 100%, 服务类项目保障及时率 100%, 服务到位及时率、物资到货及时率均 100%, 工程验收合格率 100%, 设施维修合格率 100%, 安装竣工及时, 维修及时, 工程竣工及时, 货物到位及时, 教育教学正常运行率 100%, 家长投诉率 0%, 安全事故发生数 0 起, 长效管理机制健全, 学校教育影响力提升, 师生、家长满意度不低于 95%的绩效目标。

2、阶段性目标

根据年初预算安排, 2023 年特定目标类教育发展资金共 16 个明细项目, 当年计划完成以下绩效目标:

①物业保洁服务, 预算资金 10 万元。聘请 8 名保洁人员, 对学校 3 万平方米室内外面积进行卫生清洁和绿化维护, 保障时长 4 个月。项目完成后, 达到总成本 \leq 10 万元, 每月成本 \leq 2.5 万元, 完成采购数 8 人, 保障时

长 4 个月，卫生清洁和绿化维护面积 3 万平方米，保证单位正常、安全运行，服务验收合格率 100%，人员到位及时率 100%，资金支付及时，学校师生、家长满意度 $\geq 95\%$ 的绩效目标。

②印刷服务，预算资金 7 万元。用于采购日常教育教学办公所需各类印刷品，保障一学期的使用量。项目完成后，达到总成本 ≤ 7 万元，所采购印刷品保障时长 1 学期。货物验收合格率 100%，保障及时率 100%，资金支付及时，学校教育教学正常运行，学生及家长满意度 $\geq 95\%$ 的绩效目标。

③复印纸采购，2 万元。采购复印纸约 100 箱，用于日常办公。项目完成后，达到总成本 ≤ 2 万元，单位成本 ≤ 0.02 万元/箱，采购数 100 箱，验收合格率 100%，到货及时率 100%，资金支付及时，教育教学正常运行，学校师生、家长满意度 $\geq 95\%$ 的绩效目标。

④教材辅导材料采购，64 万元。采购 1 学期所用教材辅导材料，保证教育教学工作正常进行，让学生获得更多教育教学资源，提高教育教学质量。项目完成后，达到总成本 ≤ 64 万元，保障时长 1 学期，验收合格率 100%，到货及时率 100%，资金支付及时，教育教学正常运行，长效保障机制健全，学校教育影响力提升，学校师生、家长满意度 $\geq 95\%$ 的绩效目标。

⑤劳务费，预算金额 17.5 万元。用于政府采购专家评审、法律及财务服务、军训、专家讲课费、第三方劳务等劳务支出。项目完成后，达到总成本 ≤ 17.5 万元，保障时长 1 学期，资金支付及时，教育教学工作正常运行，家长投诉率 0，安全事故发生数 0，长效管理机制健全，学校师生、家长满意度 $\geq 95\%$ 的绩效目标。

⑥其他商品和服务支出，预算资金 7 万元。主要用于学校组织离退休

老教师的各种活动提供资金支持。项目完成后，达到总成本 ≤ 7 万元，保障时长1学期，资金支付及时，保障有力，各项活动正常进行，安全事故发生数0，长效管理机制健全，学校师生、家长满意度 $\geq 95\%$ 的绩效目标。

⑦电子设备类零星维修及耗材，预算资金24.89万元。对学校里所有电子设施设备进行日常维修维护，采购油印打印等所用耗材。项目完成后，达到总成本 ≤ 24.89 万元，电子设备零星维修成本 ≤ 15 万元/项/年，耗材采购成本 ≤ 9.89 万元/项/年，电子设备零星维修保障时长1学期，采购耗材：版纸67卷，油墨150盒，试卷纸260令，各种型号鼓粉盒130支，维修服务质量合格率100%，货物验收合格率100%，服务保障、货物到货及时率100%，资金支付及时，教育教学正常运行，长效管理机制健全，学校师生、家长满意度 $\geq 95\%$ 的绩效目标。

⑧软件采购19.61万元，完成2套软件的采购，一是英语听说模考系统；二是录制系统。项目完成后，达到总成本 ≤ 19.61 万元，单位成本 ≤ 9.805 万元/套，采购软件系统2套，货物验收合格，到货及时，资金支付及时，教育教学正常运行，学校教育影响力提升，学校师生、家长满意度 $\geq 95\%$ 的绩效目标。

⑨教学用触控一体机采购，58万元。更新20个教室的多媒体，提高课堂质量，提高教学成绩。项目完成后，达到总成本 ≤ 58 万元，单位成本2.9万元/套。采购教学用触控一体机20套，验收合格，到货、安装及时，资金支付及时，教育教学正常运行，设备利用率100%，长效管理机制健全，学校师生、家长满意度 $\geq 95\%$ 的绩效目标。

⑩楼前操场改造，32万元。对办公楼和小学部教学楼前操场进行改造。

项目完成后，达到总成本 ≤ 32 万元，单位成本0.133万元/平方米，改造操场2406平方米，工程验收合格率100%，竣工及时，资金支付及时，教育教学正常运行，利用率100%，修复率100%，社会投诉数0起，安全事故发生数0起，长效机制健全，师生及家长满意度 $\geq 95\%$ 的绩效目标。

⑪档案室改造33万元，改造档案室一间，提高档案保管的安全性和提高查阅效率及档案利用率。项目完成后，达到总成本 ≤ 33 万元/项，改造档案室1间，设备检验合格，货物验收合格，工程验收合格，工程竣工及时，货物到位及时，资金支付及时，教育教学正常运行，设备利用率100%，安全事故发生数0起，长效机制健全，师生及家长满意度 $\geq 95\%$ 的绩效目标。

⑫操场雨罩45万元，在操场西侧建成一座雨罩。项目完成后，达到总成本 ≤ 45 万元，建成雨罩1座，覆盖面积640平方米，货物验收合格，工程验收合格，竣工及时，资金支付及时，教育教学正常运行，设备利用率100%，安全事故发生数0起，长效机制健全，师生及家长满意度 $\geq 95\%$ 的绩效目标。

⑬校园维修改造项目，104万元。对小学部女儿墙、功能室地面、校园院墙北墙加高、东北角、西南角进行维修。该项目完成后，达到总成本 ≤ 104 万元，小学部楼外墙及功能室地面维修项目单位成本57万元/项，院墙改造工程单位成本47万元/项，完成维修项目3个，工程验收合格，维修合格，工程竣工及时，资金支付及时，教育教学正常运行，建筑修复率100%，社会投诉数0，安全事故发生数0，长效机制健全性，维修后可使用年限10年，师生及家长满意度 $\geq 95\%$ 的绩效目标。

⑭绿化，10万元。对学校裸露的约200平方米地表进行绿化和现有绿化的养护管理，改善校园小气候，同时美化校园。该项目完成后，达到成本 ≤ 10 万元，新增绿化面积200平方米，工程验收合格，竣工及时，资金支

付及时，安全事故发生数 0，长效机制健全，师生及家长满意度 95.52%的绩效目标。

⑮文化建设项目，66 万元。A. 校园文化建设项目，各种宣传版面、标识、标语、标签、条幅等制作；党建硬件设施配套；文化长廊及景观灯改造项目。在学校东南角建成文化长廊；对校门口“建党 100 周年”景观灯进行改造。该项目完成后，达到总成本 ≤66 万元，文化建设项目单位成本 ≤33 万元/项，完成项目数 2 项，货物、工程验收合格，货物到货、工程竣工及时，资金支付及时，教育教学正常运行、设备利用率 100%，社会投诉数 0，安全事故发生数 0，长效机制健全，师生及家长满意度 ≥95%的绩效目标。

⑯零星工程，31 万元。采购零星工程，用于日常修修补补、大宗物品搬运等，保证安全和教育教学工作正常进行。项目完成后，达到总成本 ≤31 万元，保障 1 学期，设施维修合格率 100%，工程竣工及时，资金支付及时，教育教学正常运行，建筑修复率 100%，社会投诉数 0 起，安全事故发生数 0 起，长效机制健全，师生及家长满意度 ≥95%的绩效目标。

3. 绩效指标设置情况

一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值 (A)
成本指标 (10)	经济成本指标	总成本	≤531 万元/年
		成本控制率	100%
		成本节约率	$0 \leq X \leq 20\%$
		物业管理保洁每月成本	≤2.5 万元/月
		印刷费每年成本	≤7 万元/月
		复印纸采购单位成本	≤0.02 万元/箱

		教材辅导材料每年成本	≤64 万元/年
		劳务费支出每年成本	≤17.5 万元/年
		其他商品和服务支出每年成本	≤7 万元/年
		电子设备零星维修及耗材每年成本	≤24.89 万元/年
		软件采购项目单位成本	≤9.805 万元/年
		教室多媒体采购单位成本	≤2.9 万元/套
		操场改造项目单位成本	≤0.0133 万元/平方米
		档案室改造单位成本	≤33 万元/项
		操场雨罩建设单位成本	≤45 万元/个
		校园维修改造项目每年成本	≤104 万元/年
		绿化项目单位成本	≤10 万元/项
		文化建设项目单位成本	≤33 万元/项
		零星工程每年成本	≤31 万元/年
产出指标（40）	数量指标	保障单位运行个数	=1 个
		物业保洁保障时长	=4 个月
		物业保洁面积	≥30000 平方米
		印刷服务保障学期数	=1 学期
		复印纸采购数	≥100 箱
		教辅材料保障学期数	=1 学期

	劳务费保障学期数	=1 学期
	电子设备类零星维修及耗材保障学期数	=1 学期
	软件采购数	=2 套
	教室多媒体采购数	=20 套
	改造操场面积数	≥2406 米
	改造档案室数	=1 间
	操场雨罩覆盖面积	≥640 平方米
	校园维修改造项目数	≥3 项
	新增绿化面积	≥200 平方米
	文化建设项目数	≥2 项
	零星工程保障学期数	=1 学期
质量指标	服务质量合格率	100%
	货物验收合格率	100%
	设备检验合格率	100%
	工程验收合格率	100%
	设施维修合格率	100%
时效指标	物业保洁保障及时率	100%
	印刷服务保障及时率	100%
	货物到货及时率	100%

		资金支付及时率	100%
		安装竣工及时率	100%
		维修及时率	100%
		工程竣工及时率	100%
效益指标（30）	社会效益指标	教育教学正常运行率	100%
		校园卫生达标率	100%
		家长投诉率	=0%
		校园安全事故发生数	=0 起
		设备利用率	100%
		建筑修复率	100%
		社会投诉数	=0 起
	可持续发展影响指标	长效管理机制健全率	100%
		学校教育影响力提率	100%
	满意度指标（10）	服务对象满意度指标	教师、学生满意度
学生家长满意度			≥95%

4、绩效目标实现情况

(1) 总体绩效

本项目服务于师生共 1987 人，项目落实后，完成了教育教学任务所需要的物资保障，服务保障，完善硬件设施，完成了对设施、设备、建筑物、构筑物修缮、维护及新建，教学设施、教育装备的采购及维修更新。使学校

正常运行，学校办公、学习、教育教学管理物质条件得以保障，环境得以改善，提升了校容校貌，消除了安全隐患，延长了楼房使用寿命，为学校高质量发展提供了保障，也为师生提供了更加舒适的学习和成长环境，师生满意度达%95.52。

项目完成后，达到投入总成本 523.98 万元，成本控制率 98.68%，成本节约率 1.32%，物业管理保洁每月成本 2.4992 万元，印刷费每年成本 6.99 万元，复印纸采购单位成本 0.018 万元/箱，教材辅导材料每年成本 63.56 万元，劳务费支出每年成本 17.5 万元，其他商品和服务支出每年成本 7 万元，电子设备零星维修及耗材每年成本 22.85 万元，软件采购项目单位成本 9.54 万元/项，教室多媒体采购单位成本 2.856 万元/套，楼前操场改造项目单位成本 0.13 万元/平方米，档案室改造单位成本 32.44 万元/项，操场雨罩建设单位成本 44.78 万元/个，校园维修改造项目每年成本 103.6 万元/年，绿化项目单位成本 9.99 万元/项，文化建设项目单位成本 32.37 万元/项，零星工程每年成本 30.96 万元/年。当年完成：（1）采购物业管理服务项目，保障时长 4 个月，聘请 8 名保洁人员，对学校 3 万平方米室内外面积进行卫生清洁和绿化维护；（2）印刷品采购项目，采购各类作业本，保障一学期的使用量；（3）采购复印纸 111 箱；（4）采购春季和秋季教材辅导材料，保障时长 1 学期；（5）劳务费，完成政府采购专家评审 2.5 万元、法律及财务服务 1 万元、军训 2 万元、专家讲课费 4.2 万元、第三方司机 5.5 万元、劳务派遣 2.3 万元等劳务支出，保障时长 1 学期。（6）其他商品和服务支出，完成组织离退休老教师进行各种活动，保障时长 1 学期；（7）电子设备类零星维修及耗材，一采购电子设备零星维修项目，保障一学期；采购油印打印等所用及其他耗材：版纸 67 卷，油墨 150 盒，试卷纸 260 令，各种型号鼓粉盒 130 支；（8）软件采购完成采购英语听说模考系统一套，虚拟

演播室一套。(9) 教学用触控一体机 20 套,(10) 改造操场 2406 平方米,(11) 改造档案室一间,(12) 建成操场雨罩一座,覆盖面积 400 平方米,(13) 实施校园维修改造项目 3 项;(14) 新增绿化面积 204 平方米,(15) 实施 2 项文化建设项目,(16) 采购零星工程,保障 1 学期。服务质量合格率 100%,设备维修合格率 100%,货物验收合格率 100%,校园卫生达标率 100%,服务类项目保障及时率 100%,设备检验合格率 100%,工程验收合格率 100%,设施维修合格率 100%,服务到位、物资到货、安装竣工,维修,工程竣工及时率均 100%,设备利用率 100%,建筑修复率 100%,教育教学正常运行,家长投诉率 0%,安全事故发生数 0 起,长效管理机制健全,学校教育影响力提升,师生、家长满意度 95.52%的绩效目标。

资金支付方面,第一季度支出 0%,第二季度支出 0%,第三季度支出 36.75%,第四季度支出 100%。

(2) 阶段性目标

根据年初预算安排,2023 年特定目标类教育发展资金共设 16 个明细项目,当年完成以下绩效:

①物业保洁服务,预算资金 10 万元。聘请 8 名保洁人员,对学校 3 万平方米室内外面积进行卫生清洁和绿化维护,保障时长 4 个月;项目完成后,达到总成本 9.9968 万元,每人每月成本 0.3124 万元,完成采购数 8 人,保障时长 4 个月,卫生清洁和绿化维护面积 3 万平方米,资金支付及时,保证单位正常、安全运行,服务验收合格率 100%,人员到位及时率 100%,学校师生、家长满意度 95.52%的绩效目标。

②印刷服务,预算资金 7 万元。用于采购日常教育教学办公所需各类印刷品,保障一学期的使用量。项目完成后,达到总成本 6.99027 万元,所

采购印刷品保障时长 1 学期，货物验收合格率 100%，保障及时率 100%，资金支付及时，学校教育教学正常运行，学生及家长满意度 95.52%的绩效目标。

③复印纸采购，2 万元。采购复印纸约 100 箱，用于日常办公。项目完成后，达到总成本 1.998 万元，单位成本 0.018 万元/箱，采购数 111 箱，验收合格率 100%，到货及时率 100%，资金支付及时，教育教学正常运行，学校师生、家长满意度 95.52%的绩效目标。

④教材辅导材料采购，64 万元。采购 1 学期所用教材辅导材料，保证教育教学工作正常进行，让学生获得更多教育教学资源，提高教育教学质量。项目完成后，达到总成本 63.56 万元，保障时长 1 学期，验收合格率 100%，到货及时率 100%，资金支付不及时，教育教学正常运行，长效保障机制健全，学校教育影响力提升，学校师生、家长满意度 95.52%的绩效目标。

⑤劳务费，预算金额 17.5 万元。用于政府采购专家评审、法律及财务服务、军训、专家讲课费、第三方劳务等劳务支出。项目完成后，达到总成本 17.5 万元，保障时长 1 学期，资金支付及时，教育教学工作正常运行，家长投诉率 0，安全事故发生数 0，长效管理机制健全，学校师生、家长满意度 95.52%的绩效目标。

⑥其他商品和服务支出，预算资金 7 万元。主要用于学校组织离退休老教师的各种活动提供资金支持。项目完成后，达到总成本 7 万元，保障时长 1 学期，资金支付及时，教育教学工作正常运行，安全事故发生数 0，长效管理机制健全，学校师生、家长满意度 95.52%的绩效目标。

⑦电子设备类零星维修及耗材，预算资金 24.89 万元。对学校里所有

电子设施设备进行日常维修维护，采购油印打印等所用耗材。项目完成后，达到总成本 22.84785 万元，电子设备零星维修成本 12.95785 万元/年，耗材采购成本 9.89 万元/项/年，电子设备零星维修保障时长 1 学期，采购耗材：版纸 67 卷，油墨 150 盒，试卷纸 260 令，各种型号鼓粉盒 130 支，维修服务合格率 100%，货物验收合格率 100%，服务保障及时率 100%，货物到货及时率 100%，资金支付及时，教育教学正常运行，长效管理机制健全，学校师生、家长满意度 95.52%的绩效目标。

⑧软件采购 19.61 万元，完成 2 套软件的采购，一是英语听说模考系统；二是录制系统。项目完成后，达到总成本 19.079 万元，单位成本 9.54 万元/套，采购软件系统 2 套，验收合格，到货及时，资金支付不及时，教育教学正常运行，学校教育影响力提升，学校师生、家长满意度 95.52%的绩效目标。

⑨教学用触控一体机采购，58 万元。更新 20 个教室的多媒体，提高课堂质量，提高教学成绩。项目完成后，达到总成本 57.12 万元，单位成本 2.856 万元，采购教学用触控一体机 20 套，验收合格，到货、安装及时，资金支付不及时，教育教学正常运行，设备利用率 100%，长效管理机制健全，学校师生、家长满意度 95.52%的绩效目标。

⑩楼前操场改造，32 万元。对办公楼和小学部教学楼前操场进行改造。项目完成后，达到总成本 31.376882 万元，单位成本 0.013 万元/平方米，改造操场 2406 平方米，工程验收合格率 100%，竣工及时，资金支付及时，教育教学正常运行，利用率 100%，修复率 100%，社会投诉数 0 起，安全事故发生数 0 起，长效机制健全，学生、家长满意度 95.52%的绩效目标。

⑪档案室改造 33 万元，改造档案室一间，提高档案保管的安全性和提

高查阅效率及档案利用率。项目完成后，达到总成本 32.44 万元/项，改造档案室一间，设备检验合格，货物验收合格，工程验收合格，工程竣工及时，货物到位及时，资金支付及时，教育教学正常运行，设备利用率 100%，安全事故发生数 0 起，长效机制健全，学生、学生家长满意度 95.52%的绩效目标。

⑫操场雨罩 45 万元，在操场西侧建成一座雨罩。项目完成后，达到总成本 44.78 万元，建成雨罩 1 座，覆盖面积 400 平方米，货物验收合格，工程验收合格，竣工及时，资金支付及时，教育教学正常运行，设备利用率 100%，安全事故发生数 0 起，长效机制健全，学生、学生家长满意度 95.52%的绩效目标。

⑬校园维修改造项目，104 万元。对小学部女儿墙、功能室地面、校园院墙北墙加高、东北角、西南角进行维修。该项目完成后，达到总成本 103.6 万元，小学部楼外墙及功能室地面维修项目单位成本 56.80 万元/项，院墙改造工程单位成本 46.8 万元/项，完成维修项目 3 个，工程验收合格，维修合格，工程竣工及时，资金支付不及时，教育教学正常运行，建筑修复率 100%，社会投诉数 0，安全事故发生数 0，长效机制健全性，维修后可使用年限 10 年，学生及家长满意度 95.52%的绩效目标。

⑭绿化，10 万元。对学校裸露的约 200 平方米地表进行绿化和现有绿化的养护管理，改善校园小气候，同时美化校园。该项目完成后，达到成本 9.99 万元，新增绿化面积 204 平方米，工程验收合格，竣工及时，资金支付不及时，安全事故发生数 0，长效机制健全，学生及家长满意度 95.52%的绩效目标。

⑮文化建设项目，66 万元。A. 校园文化建设项目，各种宣传版面、标识、标语、标签、条幅等制作；党建硬件设施配套；文化长廊及景观灯改造

项目。在学校东南角建成文化长廊；对校门口“建党 100 周年”景观灯进行改造。该项目完成后，达到总成本 64.73，校园文化建设项目单位成本 23.49 万元/项，文化长廊及景观灯改造项目单位成本 41.24 万元/项，完成项目数 2 项，货物、工程验收合格，货物到货、工程竣工及时，资金支付及时，教育教学正常运行、设备利用率 100%，社会投诉数 0，安全事故发生数 0，长效机制健全，学生及家长满意度 95.52%的绩效目标。

⑯零星工程，31 万元。采购零星工程，用于日常修修补补、大宗物品搬运等，保证安全和教育教学工作正常进行。项目完成后，达到总成本 30.96 万元，保障 1 学期，设施维修合格率 100%，工程竣工及时，资金支付及时，教育教学正常运行，建筑修复率 100%，社会投诉数 0 起，安全事故发生数 0 起，长效机制健全，学生及家长满意度 95.52%的绩效目标。

(3) 绩效指标完成表

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)
成本指标 (10)	经济成本指标	总成本	≤531 万元/年	531 万元
		成本控制率	100%	98%
		成本节约率	$0 \leq X \leq 20\%$	1.32%
		物业管理保洁每月成本	≤2.5 万元/月	2.5 万元
		印刷费每年成本	≤7 万元/月	7 万元
		复印纸采购单位成本	≤0.02 万元/箱	0.018 万元
		教材辅导材料每年成本	≤64 万元/年	63.56 万元
		劳务费支出每年成本	≤17.5 万元/年	17.5 万元

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)
		其他商品和服务支出每年成本	≤7 万元/年	7 万元
		电子设备零星维修及耗材每年成本	≤24.89 万元/年	22.85 万元
		软件采购项目单位成本	≤9.805 万元/项	9.54 万元
		教室多媒体采购单位成本	≤2.9 万元/套	2.856 万元/套
		操场改造项目单位成本	≤0.0133 万元/平方米	0.013 万元/平方米
		档案室改造单位成本	≤33 万元/项	32.44 万元/项
		操场雨罩建设单位成本	≤45 万元/个	44.78 万元/个
		校园维修改造项目每年成本	≤104 万元/年	103.6 万元/年
		绿化项目单位成本	≤10 万元/项	9.99 万元/项
		文化建设项目单位成本	≤33 万元/项	32.37 万元/项
		零星工程每年成本	≤31 万元/年	30.96 万元/年
产出指标 (40)	数量指标	保障单位运行个数	=1 个	1 个
		物业保洁保障时长	=4 个月	4 个月
		物业保洁面积	≥30000 平方米	30000 平方米
		印刷服务保障学期数	=1 学期	1 学期
		复印纸采购数	≥100 箱	111 箱
		教辅材料保障学期数	=1 学期	1 学期
		劳务费保障学期数	=1 学期	1 学期

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)	
		电子设备类零星维修及耗材保障学期数	=1 学期	1 学期	
		软件采购数	=2 套	2 套	
	质量指标	服务质量合格率	100%	100%	
		货物验收合格率	100%	100%	
	时效指标	物业保洁保障及时率	100%	100%	
		印刷服务保障及时率	100%	100%	
		货物到货及时率	100%	100%	
	效益指标 (30)	社会效益指标	教育教学正常运行率	100%	100%
			校园卫生达标率	100%	100%
家长投诉率			=0%	0%	
校园安全事故发生数			=0 起	0 起	
可持续发展影响指标		长效管理机制健全率	100%	100%	
		学校教育影响力提率	100%	100%	
满意度指标 (10)		服务对象满意度指标	学生满意度	≥95%	95.52%
	学生家长满意度		≥95%	95.52%	

二、绩效评价工作开展情况

(一) 绩效评价目的、对象和范围。

1. 绩效评价目的

通过开展有效的绩效评价，可发现预算资金在项目立项、执行管理中制度保障，实际操作方面的缺陷和薄弱环节，同时总结提炼项目的经验做法，为政府和预算部门改进政策和项目管理提供可行性参考建议，为下一步预算资金安排提供重要参考，以达到改进预算管理、控制节约成本、优化资源配置、提高预算资金使用效益的目的。

2. 绩效评价对象及范围

评价对象为济南市莱芜实验学校 2023 年特定目标类教育发展资金项目支出，涉及市级财政资金 531 万元的资金使用绩效。

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

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) 《财政部关于印发〈财政支出绩效评价管理暂行办法〉的通知》（财预〔2011〕285号）；
- (5) 《关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（济发〔2019〕9号）；
- (6) 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）；

(7) 《济南市财政局关于对2023年市本级部门预算批复的通知》（济财预〔2023〕1号）；

《济南市财政局关于做好2024年重点绩效评价工作的通知》（济财绩〔2024〕5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) 济南市莱芜实验学校和项目有关的“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. 绩效评价原则

绩效评价指标的确定应当遵循以下原则：

(1) 相关性原则。应当与绩效目标有直接的联系，能够恰当反映目标的实现程度。

(2) 重要性原则。应当优先使用最具评价对象代表性、最能反映评价要求的核心指标。

(3) 可比性原则。对同类评价对象要设定共性的绩效评价指标，以便于评价结果可以相互比较。

(4) 系统性原则。应当将定量指标与定性指标相结合，系统反映财政支出所产生的社会效益、经济效益、环境效益和可持续影响等。

(5) 经济性原则。应当通俗易懂、简便易行，数据的获得应当考虑现实条件和可操作性，符合成本效益原则。

(6) 科学规范原则。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。

(7) 公开透明原则。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) 指标体系

此次绩效评价从项目的决策、过程、成本、产出和效益五个方面进行评价。指标体系由一级至三级指标及分值、指标解释、指标公式、标杆值、数据来源、评分标准6个部分组成。其中一级指标5个，二级指标10个，三级指标25个。（绩效评价指标体系详见下表）

3、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：



一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标公式	标杆值	评分依据	评分标准
A 决策 (17)	A1 项目 立项 (6 分)	A101 立项依 据充分 性	3	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责,用以反映和考核项目立项依据情况。	-	充分	相关政策规划文件、学校“三重一大”会议纪要、年度工作计划、预算编制说明、事前绩效等	本项目①立项符合国家法律法规、教育发展规划和相关政策;②立项符合地区教育发展规划和相关政策要求;③立项与预算单位职责范围相符,属于部门履职所需;④属于公共财政支持范围;⑤与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复。 以上五项各占 1/5 权重分,符合则得对应权重分。
		A102 立项程 序规范 性	3	项目申请、设立过程是否符合相关要求,用以反映和考核项目立项的规范情况。	-	规范	相关政策规划文件、学校“三重一大”会议纪要、年度工作计划、预算编制说明、事前绩效等	本项目①按照规定的程序申请设立;②申请材料、审批材料符合相关要求;③事前已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。 以上三项各占 1/3 权重分,符合则得对应权重分。
	A2 绩效 目标 (6 分)	A201 绩效目 标合理 性	3	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。	-	充分	事前绩效、绩效目标申报表、“三重一大”会议纪要、其他工作任务目标	本项目①设立有绩效目标;对应的绩效目标;②与实际工作内容相关;③预期产出效益和效果符合正常业绩水平;④与预算确定的项目投资额和资金量相匹配。 ①满足得 40%权重分,否则不得分。在①满足的基础上,②③④每满足一项得 20%权重分。

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标公式	标杆值	评分依据	评分标准
		A202 绩效指标明确性	3	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	-	明确	绩效目标申报表	本项目①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，明确体现数量、质量、时效、成本等产出指标和社会效益指标、细化的绩效指标②通过清晰、可衡量的指标值予以体现；③与项目目标任务数或计划数相对应，每个资金支出核心类子项目都有绩效目标。 ①满足得 40%权重分，否则不得分。在①满足的基础上，②③每满足一项得 30%权重分。
	A3 资金投入（5分）	A301 预算编制科学性	5	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	-	科学	学校“三重一大”会议记录、事前绩效、绩效目标申报表	本项目①预算编制经过科学论证；②预算内容与项目内容匹配；③预算额度测算依据充分，价格和数量测算均准确；④预算确定的投资额或资金量与年度工作任务相匹配。 以上四项各占 25%权重分，符合则得对应权重分。
B 过程（18）	B1 资金管理（12）	B101 资金到位率	3	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的整体保障程度和项目单位对资金的总体把握程度。	资金到位率 = (实际到位资金 / 预算资金) × 100%。	100.00%	年度预算与资金批复表、事前绩效、预算说明、专项资金申请材料等	资金到位率达到目标值得满分，每偏差 1%，扣 2%的权重分，扣完为止。

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标公式	标杆值	评分依据	评分标准
		B102 预算执行率	3	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率 = (实际支出资金/实际到位资金) × 100%。	100.00%	项目支出明细表	预算执行率达到目标值得满分，每偏差1%，扣2%的权重分，扣完为止。
		B103 资金支付及时率	3	考察项目单位是否按进度计划将预算资金准备到位并支付。用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金支付及时率 = (资金支付及时项目数/明细项目数) × 100%	100%	项目实施计划、项目支出明细表、实地调研	项目资金及时足额支付，没有因资金支付不及时或不足额而影响支付进度。每出现一项扣6.25%的权重分，扣完为止。
		B104 资金使用合规性	3	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。		合规	资金管理办法、财务管理制度、审批拨付流程、“三重一大”会议纪要、资金使用明细、财务凭证	项目资金使用①符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定（尤其关注重大开支）；②预算调整、资金拨付有完整的审批程序和手续；③符合项目预算批复或合同规定的用途；④不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 以上四项各占25%权重分，每发现一起扣除25%对应权重，直至扣完对应权重分为止。

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标公式	标杆值	评分依据	评分标准
	B2 组织实施 (6分)	B201 管理制度健全性	3	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。	-	健全	学校内部控制手册、管理制度汇编、三重一大会议记录	本项目①设立有专项资金管理办法或配套办法;②业务流程管理要求明确;③资金流程管理要求明确;④采购管理等明确要求。 ①满足得40%权重分,否则不得分。在①满足的基础上,②③④每满足一项得20%权重分。
		B202 制度执行有效性	3	项目实施是否符合相关管理规定,用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	-	有效	学校内部控制手册、管理制度汇编、三重一大会议记录、事前绩效、项目支出明细表、相关帐簿、实地考察	本项目①调整和支出调整手续完备;②相关资料(包括招投标文件、中标通知书、合同书、验收报告等)齐全;③项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位;④采取相应的项目质量检查等必须的控制措施。 以上四项各占25%权重分,符合要求则得对应权重分。
C 成本 (3)	C1 产出成本	C101 成本控制率	3	项目实际成本与目标成本的比较,用以反映和考核目标成本值的控制程度	成本控制率 = (成本控制完成数 / 目标产出数) × 100%	100%	事前绩效、项目支出明细表、绩效目标申报表	实际产出成本与目标产出成本出现较大偏差,每出现一项扣除1/16权重分,直至扣完为止。
D 产出 (27)	D1 产出数量 (9分)	D101 设备购置完成率	3	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	实际完成率 = (实际产出数 / 计划	100.00%	事前绩效、项目实施计划、方案、项目验收报告等	设备购置项目全部完成,其完成率达到100%,得满分。如1项未完成,扣除1/设备购置项目数的权重分,直至扣完为止。

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标公式	标杆值	评分依据	评分标准
				量目标的实现程度。	产出数) × 100%。			
		D102 服务项目采购完成率	3	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率 = (实际产出数/计划产出数) × 100%。	100.00%	事前绩效、项目实施方案、中标通知书、采购合同	服务采购项目全部完成,其完成率达到100%,得满分。如1项未完成,扣除1/服务采购项目数的权重分,直至扣完为止。
		D103 基建维修改造项目采购完成率	3	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率 = (实际产出数/计划产出数) × 100%。	100.00%	事前绩效、项目实施方案、项目验收报告	基建维修改造项目全部完成,本项目完成率达到100%,得满分。如1项未完成,扣除1/项目数的权重分,直至扣完为止。
	D2 产出质量 (9分)	D201 设备验收合格率	3	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率 = (质量达标产出数/实际产出数) × 100%。	100.00%	采购文件、项目验收报告、审计报告等	本项目设备验收合格率达到100%,得满分。每低于1%,扣除10%权重分,直至扣完对应权重分为止。
		D202 服务项目验收合格率	3	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	质量达标率 = (质量达标产出数/实际产出	100.00%	采购文件、服务范围、质量、效果、项目验收报告等	本项目服务如保安、保洁等,对照采购清单及服务表现进行验收,验收合格率达到100%,得满分。每一处不合格,扣除10%权重分,直至扣完对应权重分为止。

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标公式	标杆值	评分依据	评分标准
				出质量目标的实现程度。	数) × 100%。			
		D203 基建维 修改造 项目验 收合格 率	3	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率 = (质量达标产出数/实际产出数) × 100%。	100.00%	采购文件、项目验收报告、审计报告等	本项目基建维修改造验收合格率达到100%,得满分。每低于1%,扣除10%权重分,直至扣完对应权重分为止。
	D3 产出 时效 (9 分)	D301 设备购 置及时 性	3	项目实际完成时间与计划完成时间的比较,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	-	及时	事前绩效、学校“三重一大”会议记录、项目实施方案、项目验收报告	设备购置及时完成,每发生一件项目进度不及时情况扣1/项目数的权重分,扣完为止。
D302 服务项 目购置 及时性		3	项目实际完成时间与计划完成时间的比较,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	-	及时	事前绩效、学校“三重一大”会议记录、项目实施方案、项目验收报告	服务项目购置及时完成,每发生一件购置不及时情况扣1/项目数的权重分,扣完为止。	
D303 基建维 修改造 项目购		3	项目实际完成时间与计划完成时间的比较,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	-	及时	事前绩效、学校“三重一大”会议记录、项目实施方案、项目验收报告	基建维修改造项目购置及时完成,每发生一件购置不及时情况扣1/项目数的权重分,扣完为止。	

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标公式	标杆值	评分依据	评分标准
		置及时性						
E 效益 (35分)	E1 项目 效益 (35分)	E101 设备利用率	7	考察设备是否得到充分利用。	-	≥90%	项目现场调研、项目实施方案	设备利用率达到 100%得满分，每低于 1%，扣除 10%权重分，扣完为止。
		E102 校园卫生达标率	7	考察保洁服务项目是否有效	-	≥90%	项目现场调研、卫生检查记录、项目验收书	卫生达标率，每发生一件事故扣除 20% 指标分值，扣完为止
		E103 安全事故发生数	7	考察保安服务项目实施后或工程类项目实施期间对安全方案的把握程度	-	0 起	现场调研	安全事故发生 1 起，全部扣除
		E104 教师、学生及家长满意度	14	考察教师、学生及家长对项目实施结果的满意程度。	-	≥95%	满意度调查问卷	教师满意度达到 95%以上得满分，每低于 1%，扣除 10%权重分，扣完为止。
合计			100		-	-		-

4、评价方法、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。在了解项目内容的基础上，通过项目开展的现状、目前存在的主要问题和不足进行了深入了解，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。指以济南市莱芜实验学校预先制定的目标、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

此次评价组由分管校长、总务主任、办公室主任、主管会计组成，有多年工作经验，多次参与过绩效评价工作并熟悉绩效评价的工作流程。工作人员分工详见下表：

工作人员分工情况表

姓名	职责	分工
郭建松	项目负责人/项目质控	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

秦绍忠	总务主任	负责对项目整体的实施情况进行分析、评价
毛会刚	办公室主任	负责评价政策指导，协助完成评价工作
玄继光	主管会计	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

（三）绩效评价工作过程。

本次项目的评价期间为 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，各环节的具体工作安排如下：

1. 前期准备阶段（2023 年 1-5 月）

确定被评价项目后，与相关部门沟通，收集相关资料，了解专项经费的内容、操作流程、管理机制、资金使用、产出和效果等情况。5 月 19 日前，由总务处根据专项经费实际情况和绩效管理要求填报相关数据和报表，并对相关资料进行进行复核。

2. 评价实施阶段（2022 年 6 月至 7 月）

分阶段组织实施重点评价工作方案的撰写、现场调研、报告撰写和修改完善工作，本着客观、公正的原则，完成报告初稿。根据需要可组织专家质控和报告评审。

3. 报告完成阶段（2023 年 7 月 31 日前）

撰写评价报告。对复核后的数据和资料进行汇总，依据评分标准对绩效指标进行评分，并通过绩效分析形成专项经费的评价结论。在此基础上，按照预算绩效管理要求撰写绩效评价报告。7 月底前将自行组织的重点评价报告上报市教育局财务审计处审核。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

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 年特定目标类教育发展资金项目进行了独立、客观、公正的评价。从决策、过程、成本、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 93.37 分，绩效评级为“优”。得分情况见表 3-1。

表 3-1 各项指标得分情况表

一级指标	权重	得分率	得分	扣分原因
A 项目决策	17	91.18%	15.5	A101 未明确济南市和指导中心本身的政策背景，不够充分，扣 1/5 权重分。A202 指标设置不够完善，经济成本指标细化不够，缺少部分单项总成本指标，扣除 30%权重分。
B 项目过程	18	94.78%	17.06	B103 复印纸、软件、教辅资料、教学用触控一体机采购项目验收后未及时支付，时间超过一个月。院墙改造项目审计后未及时支付，时间超过 1 个月。资金支付及时性不足，扣除 31.25%权重分。
C 项目成本	3	75.00%	2.25	有四个项目的成本指标实现值与目标值存在偏差比例较大，故扣除 25%权重分。
D 项目产出	27	87.26%	23.56	D103 操场雨罩的采购数为 400 平方米，完成目标数 640 平方米的 2/3，扣除适当权重分。D301 教学用触控一体机采购项目，计划 8 月底完成，实际于 9 月 29 日开标，10 月 23 日竣工，比计划日期晚了近 2 个月，购置不及时，未完成目标值，故该项扣 3 分，得 0 分，得分率 0%。D303 该项共有 9 个合同，其中绿化项目原定春季完成，实际冬季完成，购置不及时，扣 1/9 权重分。
E 项目效益	35	100%	35	无
合计	100.00	93.37%	93.37	

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 17 分，实际得分 15.5 分，得分率为 91.18%。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	扣分原因
A101 立项依据充分性	3	充分	不够充分	80%	2.4	未明确济南市和指导中心本身的政策背景，不够充分，扣 1/5 权重分。A202
A102 立项程序规范性	3	规范	规范	100%	3	
A201 绩效目标合理性	3	充分	充分	100%	3	
A202 绩效指标明确性	3	明确	不够明确	70%	2.1	指标设置不够完善，经济成本指标细化不够，缺少部分单项总成本指标，扣除 30%权重分。
A301 预算编制科学性	5	科学	科学	100%	5	
合计	17	-	-	91.18%	15.5	

A101 立项依据充分性，本项目立项符合国家、省、市及市教育局相关法律法规以及《中华人民共和国招标投标法》，立项符合省、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，但未明确济南市和指导中心本身的政策背景，不够充分，扣 1/5 权重分。

A102 立项程序规范性，本项目按照国家、省、市相关文件通知要求，经过“三重一大”会议并对本项目做了论证，向相关部门提交了《预算编报说明》和《事前绩效评估》材料，并经过2上2下的审批过程，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。立项程序规范。

A201 绩效目标合理性，本项目设立有绩效目标；与实际工作内容相关；预期产出效益和效果基本都符合正常业绩水平。

A202 绩效指标明确性，本项目将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，明确体现成本、数量、质量、时效等成本指标、产出指标和社会效益指标，细化绩效指标，并且有清晰、可衡量的指标值体现。项目目标任务数与计划数相符，每个资金支出核心类子项目都有绩效目标。但指标设置不够完善，经济成本指标细化不够，缺少部分单项总成本指标，扣除30%权重分。

A301 本项目预算编制经过科学论证；预算内容与项目内容匹配；预算额度测算依据充分，价格和数量测算均准确；预算确定的投资额或资金量与年度工作任务相匹配。

(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18分，实际得分17.06分，得分率为94.78%。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	扣分原因
B101 资金到位率	3	100%	100%	100%	3	
B102 预算执行率	3	100%	100%	100%	3	
B103 资金支	3	及时	不够及时	68.75%	2.06	复印纸、软件、教辅资料、教学用触控一体机采

三级指标	权重	目标值	业绩值	得分率	得分	扣分原因
付及时性						购项目验收后未及时支付，时间超过一个月。院墙改造项目审计后未及时支付，时间超过1个月。资金支付及时性不足，扣除31.25%权重分。
B104 资金使用合规性	3	合规	合规	100%	3	
B201 管理制度健全性	3	健全	健全	100%	3	
B202 制度执行有效性	3	有效	有效	100%		
合计	18	-	-	94.78%	17.06	

B101 资金到位率为100%。截至2023年12月31日，2023年特定目标类教育发展资金保障机制类、改善办学条件类年初预算资金共531万元，资料显示到位531万元，到位率100%。

B102 预算执行率，2023年特定目标类教育发展资金保障机制类、改善办学条件类年初预算531万元，根据相关支付数据显示，截至2023年12月31日共支出531万元，预算执行率100%。

B103 资金支付及时性，根据项目实施计划、审核报告、专项资金申请文件及相关支付数据显示，多数项目随执行进度，及时申请专项资金，到位后及时进行了支付，但其中复印纸采购项目、软件采购项目、教辅资料采购项目（春季）、教学用触控一体机采购项目验收后未及时支付，时间超过一个月。院墙改造项目审计后未及时支付，时间超过1个月。资金支付及时性不足，扣除31.25%权重分。

B104 资金使用合规性，项目资金全部通过山东预算管理一体化系统管

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。

B201 管理制度健全性，项目中的工程、设备、服务采购都严格按照《中华人民共和国政府采购法》、《济南市 2023 年政府采购目录及采购限额标准》、《中华人民共和国招标投标法》等法律及学校内控制度规定执行政府采购、招标程序，资金流程管理、采购管理要求明确。

B202 制度执行有效性，所有项目调整和支出调整手续完备，采购项目相关资料符合《中华人民共和国招标投标法》，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。

（三）项目成本情况。

成本指标设成本控制率一项，以明细项目成本控制情况为考察对象，从项目实际成本与目标成本的比较，用以反映和考核目标成本值的实现程度。项目成本类指标为 3 分，实际得分 2.4 分，得分率为 80%。指标得分详情详见表 3-4。

表 3-4 项目成本指标得分情况

三级指标	权重	目标值	业绩值	得分率	得分	扣分原因
C101 成本控制率	3	100%	75.00%	75.00%	2.25	有四个项目的成本指标实现值与目标值存在偏差比例较大，故扣除 25%权重分。
合计	3	-	-	75.00%	2.25	

C101 成本控制率。根据各项目支付数据显示，截至 2023 年 12 月 31 日，共收到特定目标类教育发展资金保障机制类、改善办学条件类年初预算资金共 531 万元，项目资金 16 个明细项目合计支出 499.48 万元。明细项目中，存在偏差比例较大的有：复印纸采购单位成本 180 元/箱，低于目标值 200 元/箱。教材辅导材料购置每年成本 63.56 万元，低于目标值 64 万元。电子设备零星维修及耗材采购项目每年成本 22.85 万元，低于目标值 24.89 万元。软件采购单位成本 9.54 万元/套，低于目标值 9.805 万元/套。故该

项扣除 25%权重分。

(四) 项目产出情况。

产出指标从产出数量、产出质量、产出时效角度去考虑，项目产出类指标分值为 27 分，实际得分 23.56 分，得分率为 87.26%。指标得分详情详见表 3-5。

表 3-5 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	扣分原因
D101 设备购置完成率	3	100%	100%	100%	3	
D102 服务项目购置完成率	3	100%	100%	100%	3	
D103 基建维修改造项目采购完成率	3	100%	100%	96.33%	2.89	操场雨罩的采购数为 400 平方米，完成目标数 640 平方米的 2/3，扣除适当权重分。
D201 设备验收合格率	3	100%	100%	100%	3	
D202 服务项目验收合格率	3	100%	100%	100%	3	
D203 基建维修改造项目验收合格率	3	100%	100%	100%	3	
D301 设备购置及时性	3	及时	不及时	0%	0	教学用触控一体机采购项目，计划 8 月底完成，实际于 9 月 29 日开标，10 月 23 日竣工，比计划日期晚了近 2 个月，购置不及时，

三级指标	权重	目标值	业绩值	得分率	得分	扣分原因
						未完成目标值，故该项扣3分，得0分，得分率0%。
D302 服务项目购置及时性	3	及时	及时	100%	3	
D303 基建维修改造项目购置及时性	3	及时	及时性不足	89%	2.67	共有9个合同，其中绿化项目原定春季完成，实际冬季完成，购置不及时，扣1/9权重分。
合计	27	-	-	87.26%	23.56	

D101 设备购置完成率，本项目设备购置，从项目绩效目标及执行情况来看，设备购置项目：教学用触控一体机，计划采购20套，实际完成20套，完成目标值，故此项得满分。

D102 服务项目购置完成率，从明细任务来看，服务项目购置任务有1项，物业管理服务项目，于8月30日完成采购，达到目标值。

D103 基建维修改造项目采购完成率。本项目维修改造项目年初预算有7条，采购资料显示共签订合同9个，分别是（1）楼前操场改造，合同于2023年8月22日签订，改造操场2406平方米，完成既定目标；（2）档案室改造项目，合同于2023年6月1日签订，改造档案室1间，完成既定目标；（3）操场雨罩，合同签订于8月3日，建成雨罩一座，覆盖面积400平方米，该项目目标为640平方米，没有完成；（4）校园维修改造项目签订两个采购合同：一是小学部楼外墙及功能室地面维修项目，合同签订于6月30日，完成小学部楼外墙及功能室地面维修，完成既定目标；二是院墙改造工程，合同签订于8月21日，已完成院墙改造，完成既定目标；（5）绿化项目，合同签订于11月27日，完成绿化面积204平方米，完成既定目

标；（6）文化建设项目签订两个采购合同：一是校园文化建设项目，合同签订于8月8日，完成了校园文化建设所需物资和施工；二是文化长廊及景观灯改造项目，合同签订于2023年8月3日，完成文化长廊建设、景观灯改造，已完成既定目标；（7）零星工程，合同签订于10月10日，完成既定目标。根据以上数据，操场雨罩的采购数为400平方米，完成目标数640平方米的2/3，扣除适当权重分。

D201 设备验收合格率，设备购置类项目有1个，教学用触控一体机采购项目，该项目于10月26日经验收小组验收合格。完成目标值，故此项得满分。

D202 服务项目验收合格率，服务项目只有一项：物业管理服务项目，在9月10日经验收小组验收合格，此项得满分。

D203 基建维修改造项目验收合格率，根据采购资料和支付单据显示，该预算明细项目共有7条明细9个采购项目，（1）楼前操场改造，于10月16日经过专家验收合格；（2）档案室改造项目，于8月19日专家验收合格；（3）操场雨罩，于9月5日经专家验收合格；（4）校园维修改造项目签订两个采购合同：一是小学部楼外墙及功能室地面维修项目，于8月19日经专家验收合格；二是院墙改造工程，于9月5日经专家验收合格；（5）绿化项目，于12月8日经验收小组验收合格；（6）文化建设项目签订两个采购合同：一是校园文化建设项目，于10月27日经验收小组验收合格；二是文化长廊及景观灯改造项目，于9月27日经验收小组验收合格；（7）零星工程，于11月1日经验收小组验收合格。以上项目验收均附有政府采购履约验收书，根据以上数据，该项目完成目标值。

D301 设备购置及时性，设备购置类项目有1个：教学用触控一体机采购项目，计划8月底完成，实际于9月29日开标，10月23日竣工，比计

划日期晚了近 2 个月，购置不及时，未完成目标值，故该项扣 3 分，得 0 分，得分率 0%。

D302 服务项目购置及时性，物业管理服务项目，计划 8 月底完成采购，实际采购日期是 6 月 25 日，合同于 8 月 31 日签订，及时性充分，故该项得满分。

D303 基建维修改造项目购置及时性，本项目维修改造项目年初预算有 7 条，采购资料显示共签订合同 9 个，分别是（1）楼前操场改造，合同于 2023 年 8 月 22 日签订；（2）档案室改造项目，合同于 2023 年 6 月 1 日签订；（3）操场雨罩，合同签订于 8 月 3 日；（4）校园维修改造项目签订两个采购合同：一是小学部楼外墙及功能室地面维修项目，合同签订于 6 月 30 日；二是院墙改造工程，合同签订于 8 月 21 日；（5）绿化项目，合同签订于 11 月 27 日；（6）文化建设项目签订两个采购合同：一是校园文化建设项目，合同签订于 8 月 8 日；二是文化长廊及景观灯改造项目，合同签订于 2023 年 8 月 3 日；（7）零星工程，合同签订于 10 月 10 日。以上项目中，绿化项目原定春季完成，实际冬季完成，购置不及时，扣 1/9 权重分。

（四）项目效益情况。

效益类指标从项目效益、满意度指标去考虑，项目效益类指标分值为 35 分，实际得分 35 分，得分率为 100%。指标得分详情详见表 3-6。

表 3-6 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	扣分原因
E101 设备利用率	7	≥90%	100%	100%	7	/
E102 校园卫生达标率	7	≥90%	100%	100%	7	/
E103 安全事故发生数	7	0	0	100%	7	/

三级指标	权重	目标值	业绩值	得分率	得分	扣分原因
E104 教师、学生及家长满意度	14	≥95%	95.52%	100%	14	/
合计	35	-	-	-	35	

D101 设备利用率，设备利用率达 100%，故该项得满分。

D102 校园卫生达标率，验收小组于 9 月 10 日对物业保洁服务的工作质量进行了验收，后又结合学校卫生大扫除，对其进行检查，均合格，故满分。

D103 安全事故发生数为 0，故该项得满分。

D104 教师、学生及家长满意度：

满意度分析采用问卷调查法，调查对象涵盖在职教师、高年级学生、学生家长。

本次调查共发出问卷 300 份，分为教师 100 份、学生 100 份、家长随机 100 份，收回 300 份，其中有效问卷 290 份，其中教师 100 人，学生 94 人，家长 96 人。

经统计，有 181 人对项目内容非常满意，96 人比较满意，教师、学生及家长对项目实施结果满意度在 95.52%，根据评分标准得满分。

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

1. 预算执行率高

济南市莱芜实验学校 2023 年特定目标类教育发展资金项目支出预算资金 531 万元，根据财务报表、支出凭证，各明细项目资金预算执行率高，在不改变项目资金用途的前提下，经过统筹，全部支出，执行率 100%。

2. 项目进行专账核算

济南市莱芜实验学校对特定目标类教育发展资金项目支出单独列账，

严格按照专项资金管理办法的规定对专项资金进行统一核算，划清与日常业务收支的界限，专款专用，对物业管理服务项目支出通过会计科目“事业支出\财政拨款支出\一般公共预算财政拨款\项目支出\初中教育\保障机制类\商品和服务支出\物业管理费”核算；对校园设施维修项目支出通过会计科目“事业支出\财政拨款支出\一般公共预算财政拨款\项目支出\其他教育费附加安排的支出\改善办学条件类\商品和服务支出\维修（护）费”核算；真实反映了专项资金开支的情况，确保资金的安全运行及有效运用，便于账务查询。

3. 政府采购管理流程规范

学校严格履行政府采购程序，认真执行政府采购法律制度规定的工作程序和操作标准，采购流程全面规范：采购预算编制→合理确定采购需求→编制采购实施计划→风险控制→意向公开→委托代理机构→编制采购文件→发布采购公告→组织评审→确认采购结果→发布结果公告→签订采购合同→合同公告与备案→履约验收→支付资金→采购文件保管。采购各环节按照内部控制要求，建立约束机制，确保采购项目申请、审批、评审过程、结果公示等采购全过程留痕。严格把关，履行招标程序，比价采购，运用信息分析技术，加强采购价格监管和预警，确保采购结果真正优质优价，发挥专项资金最大效益。

（二）存在的问题、原因分析

1、立项依据不够充分

本项目立项符合国家、省、市及市教育局相关法律法规以及《中华人民共和国招标投标法》，立项符合省、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，但未明确济南市和指导中心本身的政策背景，不够充分。

原因是未能全面掌握各级立项规定要求文件，对济南市的相关政策没有把握。

2、成本绩效指标细化不够

绩效指标中，成本指标细化不够，缺少单项总成本绩效指标，以致对成本方面考察不全面。

原因是年初对成本效益分析时，没有全面分析制定绩效指标。

3、个别项目资金支付不够及时

在评价过程中，发现复印纸采购项目、软件采购项目、教辅资料采购项目（春季）、教学用触控一体机采购项目验收后未及时支付，时间超过一个月。院墙改造项目审计后未及时支付，时间超过1个月。资金支付及时性不足。

原因是项目绩效执行把控不严谨，致使执行过程中出现资金支付滞后的情况。

4、成本控制不够严格

主要表现在预算执行过程中成本控制存在偏离，根据各项目支付数据显示，截至2023年12月31日，共收到特定目标类教育发展资金保障机制类、改善办学条件类年初预算资金共531万元，项目资金16个明细项目合计支出499.48万元。明细项目中，存在偏差比例较大的有：复印纸采购单位成本180元/箱，低于目标值200元/箱。教材辅导材料购置每年成本63.56万元，低于目标值64万元。电子设备零星维修及耗材采购项目每年成本22.85万元，低于目标值24.89万元。软件采购单位成本9.54万元/套，低于目标值9.805万元/套。

原因是年初填报绩效指标时，对项目论证不够，对市场调研不到位，重历史数据不重实际调查，致使成本指标出现虚高。而项目执行中，通过政府采购，个别项目的成本也是有所下降。

5、个别项目购置不及时

主要表现在：

一是设备购置项目中：教学用触控一体机采购项目，计划8月底完成，实际于9月29日开标，10月23日竣工，比计划日期晚了近2个月。具体情况是，在年初报预算时，该项没填报政府采购预算，造成过预算执行过程中无法进行政府采购，而增加政府采购预算审批需要时间，致使原实施计划向后延。

原因是年初制定预算时，对项目论证的相关文件、通知、实施细则没有全面掌握。

二是教育教学维修改造项目中：绿化项目原定春季完成，实际冬季完成。

原因是年初制定绩效目标时，未能全面分析项目可行性，对项目执行过程中可能出现的变化预估不足。

六、有关建议

（一）加强项目立项程序规范性

严格执行立项程序，完整体现国家、省、市相关立项文件、指导政策，使立项手续更加规范和完善。

（二）细化成本绩效指标

填报成本绩效指标时，应在对项目整体充分了解后进行填报，分解并梳理出科学、合理、符合项目实际情况且具有可操作性，可对项目成本情况进行全面考察的绩效指标，以便衡量绩效评价对象在一定期限内达到的成本

产出和效果，掌握项目实际实施成果。

（三）加强预算项目论证

加强对预算项目的论证，是项目成本管控，编制科学、合理的成本绩效指标，节约成本，保证采购标的物质量的有效手段。

（四）加强预算项目绩效监控

加强预算项目绩效监控，是推进项目执行，纠正偏差的有效手段。通过绩效监控，对预算项目执行未达到预期进度的，积极研究分析原因，提出具体的对策措施，加快项目实施，确保项目预算按计划执行。

七、其他需要说明的问题

无

- 附件：1、满意度分析
2、指标体系及打分表
3、问题清单



附件 1：满意度分析

一、调查目的

调查教师、学生、家长对学校实施的 2023 年特定目标类教育发展资金保障机制类、改善办学条件类 16 个项目内容的知晓度及实施结果满意度，从而掌握教师、学生、家长对于教育发展资金项目的需求情况，为下一步的项目制定提供参考，最大程度地满足他们对学校发展的要求，做人民满意的教育。

二、调查时间

2023 年 4 月 10 日-2023 年 4 月 11 日

三、调查范围

在职教师 100 人，高年级在校生 100 人，学生家长随机 100 人。

四、调查方式

问卷调查。

五、调查情况

本次调查共发出问卷 300 份，分为教师 100 份；学生 100 份；家长 100 份，收回 300 份，其中有效问卷 290 份，其中教师 100 人，学生 94 人，家长 96 人。

知晓度调查数据：

教师中有 23 人对该项目内容非常了解，有 77 人比较了解，0 人不了解，知晓度为 100%。

学生中有 7 人对项目内容非常了解，有 84 人比较了解，3 人不了解，知晓度为 96.81%。

家长中有 15 人对该项目非常了解，77 人比较了解，4 人不了解，知晓度为 95.83%。

综上所述，在校师生及家长对项目的知晓度在 97.59%。

满意度调查数据:

共有有效问卷 290 份,其中在职教师 100 人,学生 94 人,家长 96 人。

在职教师中有 51 人对项目实施效果非常满意,有 46 人比较满意,满意度为 97%。

学生中有 78 人对项目实施效果非常满意,有 12 人比较满意,满意度为 95.74%。

家长中有 52 人对项目实施效果非常满意,有 38 人比较满意,满意度为 93.75%。

经综合分析,教师、学生、家长对项目实施效果满意度为 95.52%。

六、调查结果分析

通过本次问卷调查,表明教育受到越来越多的关注,学校需要认真、踏实地做好每一件事,使教育获得长足的高质量发展,才能满足人们对教育的需求。同时也表明,我校所设立的项目科学、合理,其实施效果获得绝大多数师生、家长的认可,符合学校发展需求和广大师生对于提高生活学习效率的要求。



附件 2: 指标体系及打分表

一、指标体系:

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标公式	标杆值	评分依据	评分标准
A 决策 (17)	A1 项目 立项 (6 分)	A101 立项依 据充分 性	3	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责,用以反映和考核项目立项依据情况。	-	充分	相关政策规划文件、学校“三重一大”会议纪要、年度工作计划、预算编制说明、事前绩效等	本项目①立项符合国家法律法规、教育发展规划和相关政策;②立项符合地区教育发展规划和相关政策要求;③立项与预算单位职责范围相符,属于部门履职所需;④属于公共财政支持范围;⑤与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复。 以上五项各占 1/5 权重分,符合则得对应权重分。
		A102 立项程 序规范 性	3	项目申请、设立过程是否符合相关要求,用以反映和考核项目立项的规范情况。	-	规范	相关政策规划文件、学校“三重一大”会议纪要、年度工作计划、预算编制说明、事前绩效等	本项目①按照规定的程序申请设立;②申请材料、审批材料符合相关要求;③事前已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。 以上三项各占 1/3 权重分,符合则得对应权重分。
	A2 绩效 目标 (6 分)	A201 绩效目 标合理 性	3	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。	-	充分	事前绩效、绩效目标申报表、“三重一大”会议纪要、其他工作任务目标	本项目①设立有绩效目标;对应的绩效目标;②与实际工作内容相关;③预期产出效益和效果符合正常业绩水平;④与预算确定的项目投资额和资金量相匹配。 ①满足得 40%权重分,否则不得分。在①满足的基础上,②③④每满足一项得 20%权重分。

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标公式	标杆值	评分依据	评分标准
		A202 绩效指标明确性	3	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	-	明确	绩效目标申报表	本项目①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，明确体现数量、质量、时效、成本等产出指标和社会效益指标、细化的绩效指标②通过清晰、可衡量的指标值予以体现；③与项目目标任务数或计划数相对应，每个资金支出核心类子项目都有绩效目标。 ①满足得 40%权重分，否则不得分。在①满足的基础上，②③每满足一项得 30%权重分。
	A3 资金投入（5分）	A301 预算编制科学性	5	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	-	科学	学校“三重一大”会议记录、事前绩效、绩效目标申报表	本项目①预算编制经过科学论证；②预算内容与项目内容匹配；③预算额度测算依据充分，价格和数量测算均准确；④预算确定的投资额或资金量与年度工作任务相匹配。 以上四项各占 25%权重分，符合则得对应权重分。
B 过程（18）	B1 资金管理（12）	B101 资金到位率	3	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的整体保障程度和项目单位对资金的总体把握程度。	资金到位率 = (实际到位资金 / 预算资金) × 100%。	100.00%	年度预算与资金批复表、事前绩效、预算说明、专项资金申请材料等	资金到位率达到目标值得满分，每偏差 1%，扣 2%的权重分，扣完为止。

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标公式	标杆值	评分依据	评分标准
		B102 预算执行率	3	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率 = (实际支出资金/实际到位资金) × 100%。	100.00%	项目支出明细表	预算执行率达到目标值得满分，每偏差1%，扣2%的权重分，扣完为止。
		B103 资金支付及时率	3	考察项目单位是否按进度计划将预算资金准备到位并支付。用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金支付及时率 = (资金支付及时项目数/明细项目数) × 100%	100%	项目实施计划、项目支出明细表、实地调研	项目资金及时足额支付，没有因资金支付不及时或不足额而影响支付进度。每出现一项扣6.25%的权重分，扣完为止。
		B104 资金使用合规性	3	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。		合规	资金管理办法、财务管理制度、审批拨付流程、“三重一大”会议纪要、资金使用明细、财务凭证	项目资金使用①符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定（尤其关注重大开支）；②预算调整、资金拨付有完整的审批程序和手续；③符合项目预算批复或合同规定的用途；④不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 以上四项各占25%权重分，每发现一起扣除25%对应权重，直至扣完对应权重分为止。

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标公式	标杆值	评分依据	评分标准
	B2 组织实施 (6分)	B201 管理制度健全性	3	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。	-	健全	学校内部控制手册、管理制度汇编、三重一大会议记录	本项目①设立有专项资金管理办法或配套办法;②业务流程管理要求明确;③资金流程管理要求明确;④采购管理等明确要求。 ①满足得40%权重分,否则不得分。在①满足的基础上,②③④每满足一项得20%权重分。
		B202 制度执行有效性	3	项目实施是否符合相关管理规定,用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	-	有效	学校内部控制手册、管理制度汇编、三重一大会议记录、事前绩效、项目支出明细表、相关帐簿、实地考察	本项目①调整和支出调整手续完备;②相关资料(包括招投标文件、中标通知书、合同书、验收报告等)齐全;③项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位;④采取相应的项目质量检查等必须的控制措施。 以上四项各占25%权重分,符合要求则得对应权重分。
C 成本 (3)	C1 产出成本	C101 成本控制率	3	项目实际成本与目标成本的比较,用以反映和考核目标成本值的控制程度	成本控制率 = (成本控制完成数 / 目标产出数) × 100%	100%	事前绩效、项目支出明细表、绩效目标申报表	实际产出成本与目标产出成本出现较大偏差,每出现一项扣除1/16权重分,直至扣完为止。
D 产出 (27)	D1 产出数量 (9分)	D101 设备购置完成率	3	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	实际完成率 = (实际产出数 / 计划	100.00%	事前绩效、项目实施计划、方案、项目验收报告等	设备购置项目全部完成,其完成率达到100%,得满分。如1项未完成,扣除1/设备购置项目数的权重分,直至扣完为止。

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标公式	标杆值	评分依据	评分标准
				量目标的实现程度。	产出数) × 100%。			
		D102 服务项目采购完成率	3	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率 = (实际产出数/计划产出数) × 100%。	100.00%	事前绩效、项目实施方案、中标通知书、采购合同	服务采购项目全部完成,其完成率达到100%,得满分。如1项未完成,扣除1/服务采购项目数的权重分,直至扣完为止。
		D103 基建维修改造项目采购完成率	3	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率 = (实际产出数/计划产出数) × 100%。	100.00%	事前绩效、项目实施方案、项目验收报告	基建维修改造项目全部完成,本项目完成率达到100%,得满分。如1项未完成,扣除1/项目数的权重分,直至扣完为止。
	D2 产出质量 (9分)	D201 设备验收合格率	3	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率 = (质量达标产出数/实际产出数) × 100%。	100.00%	采购文件、项目验收报告、审计报告等	本项目设备验收合格率达到100%,得满分。每低于1%,扣除10%权重分,直至扣完对应权重分为止。
		D202 服务项目验收合格率	3	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	质量达标率 = (质量达标产出数/实际产出	100.00%	采购文件、服务范围、质量、效果、项目验收报告等	本项目服务如保安、保洁等,对照采购清单及服务表现进行验收,验收合格率达到100%,得满分。每一处不合格,扣除10%权重分,直至扣完对应权重分为止。

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标公式	标杆值	评分依据	评分标准
				出质量目标的实现程度。	数) × 100%。			
		D203 基建维 修改造 项目验 收合格 率	3	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率 = (质量达标产出数/实际产出数) × 100%。	100.00%	采购文件、项目验收报告、审计报告等	本项目基建维修改造验收合格率达到100%,得满分。每低于1%,扣除10%权重分,直至扣完对应权重分为止。
	D3 产出 时效 (9 分)	D301 设备购 置及时 性	3	项目实际完成时间与计划完成时间的比较,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	-	及时	事前绩效、学校“三重一大”会议记录、项目实施方案、项目验收报告	设备购置及时完成,每发生一件项目进度不及时情况扣1/项目数的权重分,扣完为止。
		D302 服务项 目购置 及时性	3	项目实际完成时间与计划完成时间的比较,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	-	及时	事前绩效、学校“三重一大”会议记录、项目实施方案、项目验收报告	服务项目购置及时完成,每发生一件购置不及时情况扣1/项目数的权重分,扣完为止。
		D303 基建维 修改造 项目购	3	项目实际完成时间与计划完成时间的比较,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	-	及时	事前绩效、学校“三重一大”会议记录、项目实施方案、项目验收报告	基建维修改造项目购置及时完成,每发生一件购置不及时情况扣1/项目数的权重分,扣完为止。

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标公式	标杆值	评分依据	评分标准
		置及时性						
E 效益 (35分)	E1 项目 效益 (35分)	E101 设备利用率	7	考察设备是否得到充分利用。	-	≥90%	项目现场调研、项目实施方案	设备利用率达到 100%得满分，每低于 1%，扣除 10%权重分，扣完为止。
		E102 校园卫生达标率	7	考察保洁服务项目是否有效	-	≥90%	项目现场调研、卫生检查记录、项目验收书	卫生达标率，每发生一件事故扣除 20% 指标分值，扣完为止
		E103 安全事故发生数	7	考察保安服务项目实施后或工程类项目实施期间对安全方案的把握程度	-	0 起	现场调研	安全事故发生 1 起，全部扣除
		E104 教师、学生及家长满意度	14	考察教师、学生及家长对项目实施结果的满意程度。	-	≥95%	满意度调查问卷	教师满意度达到 95%以上得满分，每低于 1%，扣除 10%权重分，扣完为止。
合计			100		-	-		-

二、打分表：

表 3-1 各项指标得分情况表

一级指标	权重	得分率	得分	扣分原因
A 项目决策	17	91.18%	15.5	A101 未明确济南市和指导中心本身的政策背景，不够充分，扣 1/5 权重分。A202 指标设置不够完善，经济成本指标细化不够，缺少部分单项总成本指标，扣除 30%权重分。
B 项目过程	18	94.78%	17.06	B103 复印纸、软件、教辅资料、教学用触控一体机采购项目验收后未及时支付，时间超过一个月。院墙改造项目审计后未及时支付，时间超过 1 个月。资金支付及时性不足，扣除 31.25%权重分。
C 项目成本	3	75.00%	2.25	有四个项目的成本指标实现值与目标值存在偏差比例较大，故扣除 25%权重分。
D 项目产出	27	87.26%	23.56	D103 操场雨罩的采购数为 400 平方米，完成目标数 640 平方米的 2/3，扣除适当权重分。D301 教学用触控一体机采购项目，计划 8 月底完成，实际于 9 月 29 日开标，10 月 23 日竣工，比计划日期晚了近 2 个月，购置不及时，未完成目标值，故该项扣 3 分，得 0 分，得分率 0%。D303 该项共有 9 个合同，其中绿化项目原定春季完成，实际冬季完成，购置不及时，扣 1/9 权重分。
E 项目效益	35	100%	35	无
合计	100.00	93.37%	93.37	

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	扣分原因
A101 立项依据充分性	3	充分	不够充分	80%	2.4	未明确济南市和指导中心本身的政策背景，不够充分，扣1/5权重分。A202
A102 立项程序规范性	3	规范	规范	100%	3	
A201 绩效目标合理性	3	充分	充分	100%	3	
A202 绩效指标明确性	3	明确	不够明确	70%	2.1	指标设置不够完善，经济成本指标细化不够，缺少部分单项总成本指标，扣除30%权重分。
A301 预算编制科学性	5	科学	科学	100%	5	
合计	17	-	-	91.18%	15.5	

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	扣分原因
B101 资金到位率	3	100%	100%	100%	3	
B102 预算执行率	3	100%	100%	100%	3	
B103 资金支付及时性	3	及时	不够及时	68.75%	2.06	复印纸、软件、教辅资料、教学用触控一体机采购项目验收后未及时支付，时间超过一个月。院

三级指标	权重	目标值	业绩值	得分率	得分	扣分原因
						墙改造项目审计后未及时支付，时间超过1个月。资金支付及时性不足，扣除31.25%权重分。
B104 资金使用合规性	3	合规	合规	100%	3	
B201 管理制度健全性	3	健全	健全	100%	3	
B202 制度执行有效性	3	有效	有效	100%	3	
合计	18	-	-	94.78%	17.06	

表 3-4 项目成本指标得分情况

三级指标	权重	目标值	业绩值	得分率	得分	扣分原因
C101 成本控制率	3	100%	75.00%	75.00%	2.25	有四个项目的成本指标实现值与目标值存在偏差比例较大，故扣除25%权重分。
合计	3	-	-	75.00%	2.25	

表 3-5 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	扣分原因
D101 设备购置完成率	3	100%	100%	100%	3	
D102 服务项目购置完成率	3	100%	100%	100%	3	

三级指标	权重	目标值	业绩值	得分率	得分	扣分原因
D103 基建维修改造项目采购完成率	3	100%	100%	96.33%	2.89	操场雨罩的采购数为400平方米，完成目标数640平方米的2/3，扣除适当权重分。
D201 设备验收合格率	3	100%	100%	100%	3	
D202 服务项目验收合格率	3	100%	100%	100%	3	
D203 基建维修改造项目验收合格率	3	100%	100%	100%	3	
D301 设备购置及时性	3	及时	不及时	0%	0	教学用触控一体机采购项目，计划8月底完成，实际于9月29日开标，10月23日竣工，比计划日期晚了近2个月，购置不及时，未完成目标值，故该项扣3分，得0分，得分率0%。
D302 服务项目购置及时性	3	及时	及时	100%	3	
D303 基建维修改造项目购置及时性	3	及时	及时性不足	89%	2.67	共有9个合同，其中绿化项目原定春季完成，实际冬季完成，购置不及时，扣1/9权重分。
合计	27	-	-	87.26%	23.56	

表 3-6 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	扣分原因
E101 设备利用率	7	≥90%	100%	100%	7	/
E102 校园卫生达标率	7	≥90%	100%	100%	7	/
E103 安全事故发生数	7	0	0	100%	7	/
E104 教师、学生及家长满意度	14	≥95%	95.52%	100%	14	/
合计	35	-	-	-	35	

附件 3：问题清单

1、立项依据不够充分

本项目立项符合国家、省、市及市教育局相关法律法规以及《中华人民共和国招标投标法》，立项符合省、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，但未明确济南市和指导中心本身的政策背景，不够充分。

2、成本绩效指标细化不够

绩效指标中，成本指标细化不够，缺少单项总成本绩效指标，以致对成本方面考察不全面。

3、个别项目资金支付不够及时

在评价过程中，发现复印纸采购项目、软件采购项目、教辅资料采购项目（春季）、教学用触控一体机采购项目验收后未及时支付，时间超过一个月。院墙改造项目审计后未及时支付，时间超过 1 个月。资金支付及时性不足。

4、成本控制不够严格

主要表现在预算执行过程中成本控制存在偏离，根据各项目支付数据显示，截至2023年12月31日，共收到特定目标类教育发展资金保障机制类、改善办学条件类年初预算资金共531万元，项目资金16个明细项目合计支出499.48万元。明细项目中，存在偏差比例较大的有：复印纸采购单位成本180元/箱，低于目标值200元/箱。教材辅导材料购置每年成本63.56万元，低于目标值64万元。电子设备零星维修及耗材采购项目每年成本22.85万元，低于目标值24.89万元。软件采购单位成本9.54万元/套，低于目标值9.805万元/套。

5、个别项目购置不及时

主要表现在：

一是设备购置项目中：教学用触控一体机采购项目，计划8月底完成，实际于9月29日开标，10月23日竣工，比计划日期晚了近2个月。具体情况是，在年初报预算时，该项没填报政府采购预算，造成过预算执行过程中无法进行政府采购，而增加政府采购预算审批需要时间，致使原实施计划向后延。

二是教育教学维修改造项目中：绿化项目原定春季完成，实际冬季完成。