

2023 年度
济南幼儿师范高等专科学校常春藤附属幼儿园
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

坚持党对幼儿园工作的全面领导，幼儿园以“培养良好行为习惯，营造快乐童心乐园”为办园理念，形成“绿色乐园，快乐童年”为主题的园本文化，坚持社会主义办园方向，实施德、智、体、美、劳等诸方面全面发展的教育。

二、机构设置

本单位内设4个职能部门，分别是：教学、财务、人事、后勤。

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：济南幼儿师范高等专科学校常春藤附属幼儿园

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	2,448.94	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	2,519.93
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	56.46	八、社会保障和就业支出	39	
	9		九、卫生健康支出	40	
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	2,505.39	本年支出合计	58	2,519.93
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	48.69	年末结转和结余	60	34.16
	30			61	
总计	31	2,554.09	总计	62	2,554.09

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：济南幼儿师范高等专科学校常春藤附属幼儿园

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		2,505.39	2,448.94					56.46
205	教育支出	2,505.39	2,448.94					56.46
20502	普通教育	2,417.44	2,360.98					56.46
2050201	学前教育	2,415.44	2,358.98					56.46
2050299	其他普通教育支出	2.00	2.00					
20599	其他教育支出	87.96	87.96					
2059999	其他教育支出	87.96	87.96					

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：济南幼儿师范高等专科学校常春藤附属幼儿园

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		2,519.93	2,331.18	188.75			
205	教育支出	2,519.93	2,331.18	188.75			
20502	普通教育	2,431.98	2,243.22	188.75			
2050201	学前教育	2,429.98	2,241.22	188.75			
2050299	其他普通教育支出	2.00	2.00				
20599	其他教育支出	87.96	87.96				
2059999	其他教育支出	87.96	87.96				

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：济南幼儿师范高等专科学校常春藤附属幼儿园

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	2,448.94	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	2,448.94	2,448.94		
	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				
	9		九、卫生健康支出	41				
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51				
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	2,448.94	本年支出合计	59	2,448.94	2,448.94		
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	2,448.94	总计	64	2,448.94	2,448.94		

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：济南幼儿师范高等专科学校常春藤附属幼儿园

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		2,448.94	2,262.08	186.86
205	教育支出	2,448.94	2,262.08	186.86
20502	普通教育	2,360.98	2,174.12	186.86
2050201	学前教育	2,358.98	2,172.12	186.86
2050299	其他普通教育支出	2.00	2.00	
20599	其他教育支出	87.96	87.96	
2059999	其他教育支出	87.96	87.96	

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：济南幼儿师范高等专科学校常春藤附属幼儿园

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	1,068.41	302	商品和服务支出	1,192.12	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	217.16	30201	办公费	63.37	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	104.53	30202	印刷费	0.38	30702	国外债务付息	
30103	奖金	249.45	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	49.79	30205	水费	12.22	310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	184.92	30206	电费	27.12	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	84.06	30207	邮电费	1.70	31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费		30208	取暖费	42.91	31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	3.93	31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费		30211	差旅费	0.34	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	174.50	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	54.25	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	4.01	30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	1.55	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	0.82	31011	地上附着物和青苗补偿		
30302	退休费		30217	公务接待费		31012	拆迁补偿		
30303	退职(役)费		30218	专用材料费	6.42	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	775.79	31022	无形资产购置		
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31099	其他资本性支出		
30308	助学金	1.55	30228	工会经费	41.70	312	对企业补助		
30309	奖励金		30229	福利费		31201	资本金注入		
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31203	政府投资基金股权投资		
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用		31204	费用补贴		
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		31205	利息补贴		
			30299	其他商品和服务支出	161.17	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		1,069.96	公用经费合计						1,192.12

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：济南幼儿师范高等专科学校常春藤附属幼儿园

公开 07 表
金额单位：万元

项 目		年初结转 和结余	本年收入	本年支出			年末结转 和结余
科目编码	科目名称			小 计	基本支出	项目支出	
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计							

注：本单位没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：济南幼儿师范高等专科学校常春藤附属幼儿园

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：济南幼儿师范高等专科学校常春藤附属幼儿园

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 2,554.09 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各增加 590.47 万元，增长 30.07%。主要是因为收到上年结转资金、幼儿增加等。

图1：收入支出决算变动情况
(单位：万元)

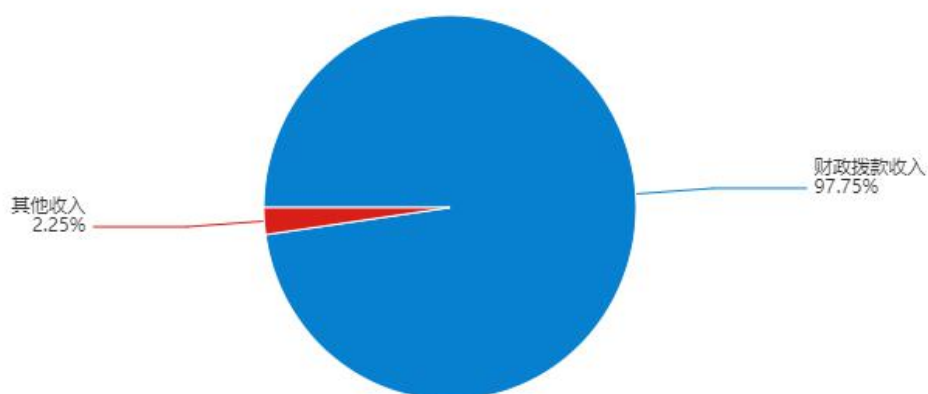


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

2023 年度收入合计 2,505.39 万元，其中：财政拨款收入 2,448.94 万元，占 97.75%；其他收入 56.46 万元，占 2.25%。

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 2,448.94 万元。与 2022 年度相比，增加 636.28 万元，增长 35.1%。主要是 2022 年补发 2021 年高质量发展综合考核奖，2023 年正常发放及收到上年度结转资金等。

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。

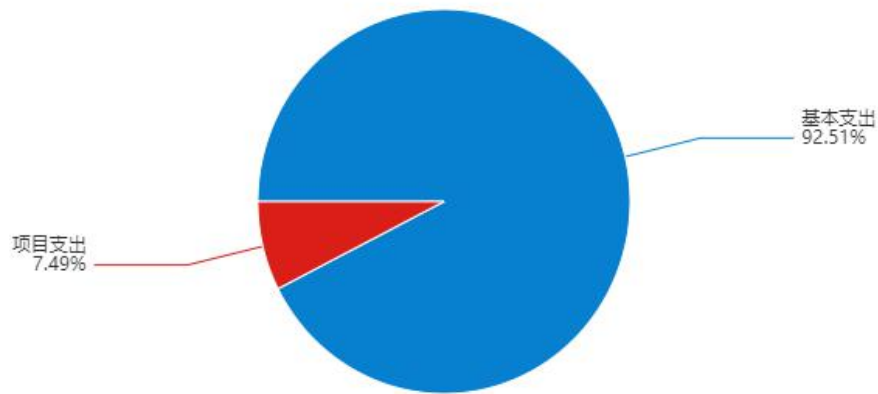
6、其他收入 56.46 万元。与 2022 年度相比，减少 32.51 万元，下降 36.54%。主要是区财政资金紧张，2023 年无区级专项拨款。

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 2,519.93 万元，其中：基本支出 2,331.18 万元，占 92.51%；项目支出 188.75 万元，占 7.49%。

图3：本年支出构成情况



（二）支出决算具体情况

1、基本支出 2,331.18 万元。与 2022 年度相比，增加 579.54 万元，增长 33.09%。主要是因为人员工资调整、幼儿增加。

2、项目支出 188.75 万元。与 2022 年度相比，减少 16 万元，下降 7.81%。主要是 2022 年主要开展消防改造，2023 主要开展园区改造、安全改造，两年项目不同，所以 2023 年较 2022 年度相比，有所减少。

3、上缴上级支出 0 万元。与上年决算数一致。

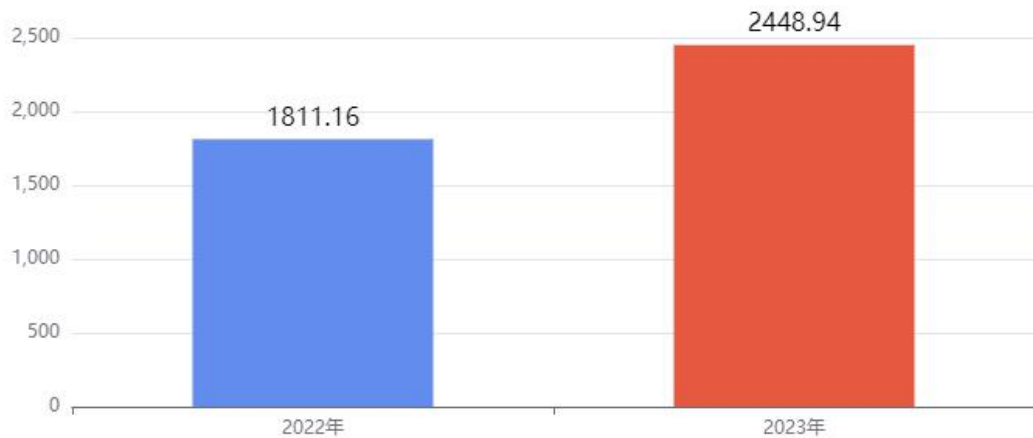
4、经营支出 0 万元。与上年决算数一致。

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 2,448.94 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 637.78 万元，增长 35.21%。主要是 2022 年补发 2021 年高质量发展综合考核奖，2023 年正常发放及收到上年度结转资金等。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况
(单位：万元)

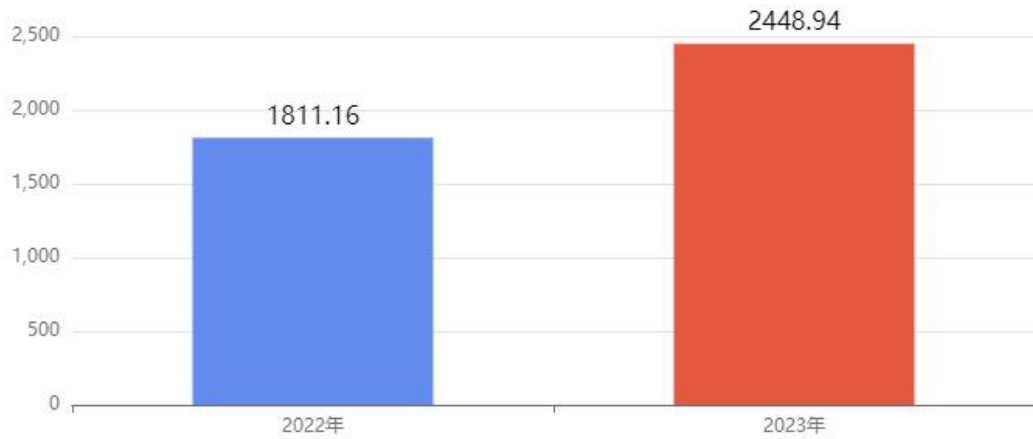


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(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 2,448.94 万元，占本年支出合计的 97.18%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 637.78 万元，增长 35.21%。主要是 2022 年补发 2021 年高质量发展综合考核奖，2023 年正常发放及收到上年度结转资金等。

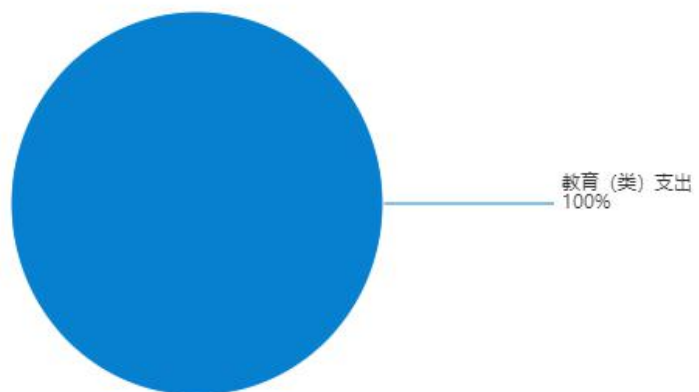
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况
(单位：万元)



(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 2,448.94 万元，主要用于以下方面：教育(类)支出 2,448.94 万元，占 100%。

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 2,643.22 万元，支出决算为 2,448.94 万元，完成年初预算的 92.65%。决算数小于年初预算数的主要原因是因为使用上年度结转资金。其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）。年初预算为 2,482.37 万元，支出决算为 2,358.98 万元，完成年初预算的 95.03%。决算数小于年初预算数的主要原因是预算未细分学前教育和其他普通教育支出及人员经费调整。

2、教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 2 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是预算未细分学前教育和其他普通教育支出及人员经费调整。

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 86.96 万元，支出决算为 87.96 万元，完成年初预算的 101.15%。决算数大于年初预算数的主要原因是因为 2023 年幼儿增加导致支出增加。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 2,262.08 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 1,069.96 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、住房公积金、其他工资福利支出、助学金等。

公用经费 1,192.12 万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、培训费、专用材料费、劳务费、工会经费、其他商品和服务支出等。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位没有政府性基金财政拨款收支。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位没有国有资本经营预算财政拨款支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算总体情况说明

本单位无财政拨款安排的“三公”经费支出。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费决算数为 0 万元，因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

2、公务用车购置及运行维护费决算数为 0 万元，其中：公务用车购置费支出 0 万元，2023 年使用财政拨款购置公务用车 0 辆；公务用车运行维护费 0 万元，2023 年财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 0 辆。

3、公务接待费决算数为 0 万元。其中：国内接待费 0

万元, 共计接待 0 批次、0 人次(含外事接待 0 批次、0 人次); 国(境)外接待费 0 万元, 共计接待 0 批次、0 人次。

十、机关运行经费支出情况

本单位无财政拨款安排的机关运行经费支出。

十一、政府采购支出情况

2023 年度政府采购支出总额 4.2 万元, 其中: 政府采购货物支出 4.2 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 4.2 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 4.2 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%。

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 13 个, 涉及预算资金 2,447.95 万元, 占单位

预算项目支出总额的 100%。

组织对教育教学运行项目、学校维修改造项目等 2 个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金 1,561.38 万元。

（二）市级预算项目绩效自评结果。济南幼儿师范高等专科学校常春藤附属幼儿园 2023 年度市级预算绩效自评的 13 个项目中，13 个项目自评等级为优。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，学校维修改造工程验收合格率达到 100%，并及时完成，设备验收合格率达到 100%，设备技术支持率达到 100%，服务对象满意度指标较高，教育教学工作正常开展率达到 100%，校园运行维护响应及时率达到 100%，师生有责投诉数 0 次，学校安全运行率达到 100%，建立健全长效管理制度，信息档案资料齐全，建立健全跨部门协调沟通机制，但也存在年度指标值项目库预计过高等问题。

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，以及市直学校维修改造、市直学校设备购置、教育教学运行等 13 个项目的绩效自评表。

1、改善办学条件类『明细任务：市直学校维修改造』项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 99.17 分。全年预算数为 180 万元，执行数为 180.73 万元，完成预算的 100.41%。项目绩效目标完成情况：本年度教育

教学维修改造类项目总成本 180.73 万元,改善办学条件喷淋工程单位成本 0.0109 万元/平方米,校园零星修缮维修改造单位成本 0.0438 万元/平方米,常春藤园全园喷淋系统覆盖范围达到 8469 平方米,常春藤园室内维修改造达到 4 间,瀛园建筑外立面粉刷面积达到 1200 平方米,瀛园室内改造达到 2 间,附属园室内外修缮达到 800 平方米,工程验收合格率达到 100%,并及时完成,社会有责投诉数 0 次,校园重大安全事故发生数 0 起,提高教育教学活动,并保障师生安全性,家长满意度 95%,师生满意度 96%。发现的主要问题及原因:其他资金执行数与预算不一致原因为年初预算时未将自有资金纳入申报。下一步改进措施:应合理统筹资金预算申报。

2、改善办学条件类『明细任务:市直学校设备购置』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 93.49 分。全年预算数为 17.56 万元,执行数为 8.04 万元,完成预算的 45.79%。项目绩效目标完成情况:本年度常春藤幼儿园专用设备及办公设备购置支出 6.93 万元,成本控制率 45.76%,柜式空调购置单位成本 1.1 万元/台,普通空调购置单位成本 0.7 万元/台,台式机购置单位成本 0.5 万元/台,显示器购置单位成本 0.2 万元/台,饮水机购置单位本 0.31 万元/台,户外玩教具购置单位成本 0.8 万元/批,购置空调 4 台,购置办公设备 5 台,购置饮水机 8 台,户外玩教具购

置1套,设备验收合格率达到100%,设备技术支持率达到100%,并及时供货及提供设备技术支持,提升幼儿自主性,社会有责投诉数0次,购置设备齐全,档案管理完备,家长满意度95%,师生满意度96%。发现的主要问题及原因:其他资金执行数与预算不一致原因为自有资金未支出。下一步改进措施:应合理统筹安排自有资金预算。

3、幼儿园运行资金『明细任务:幼儿园运行资金』项目绩效自评综述:根据年初设定的绩效目标,项目自评得分为99.94分。全年预算数为186.71万元,执行数为186.71万元,完成预算的100%。项目绩效目标完成情况:本年度幼儿园运行资金支出186.71万元,人工控制率达到95%,保障校园运行面积14374平方米,教育教学工作正常开展率达到100%,校园运行维护响应及时率达到100%,师生有责投诉数0次,学校安全运行率达到100%,重大事故发生数0起,建立健全长效管理制度,信息档案资料齐全,建立健全跨部门协调沟通机制,家长满意度93%,师生满意度94%。发现的主要问题及原因:有部分家长未参与数调。下一步改进措施:应积极合理安排数调工作。

4、保障机制类『明细任务:教育教学运行』项目绩效自评综述:根据年初设定的绩效目标,项目自评得分为98.79分。全年预算数为1,571.33万元,执行数为1,380.66万元,

完成预算的 87.87%。项目绩效目标完成情况：本年度教育教学运行资金支出 1380.66 万元，项目成本控制率达到 88%，提高办学条件所需服务单位成本 0.8733 万元/生，保障校园运行面积 14374 平方米，教育教学工作正常开展率达到 100%，校园运行维护响应及时率达到 100%，社会有责投诉数 0 次，学校安全运行率达到 100%，重大事故发生数 0 起，建立健全长效管理制度，信息档案资料齐全，建立健全跨部门协调沟通机制，家长满意度 95%，师生满意度 96%。发现的主要问题及原因：财政拨款执行数与预算不一致原因为预算拆分为多个项目支出，其他资金执行数与预算不一致原因为上级单位拨付资金增加。下一步改进措施：应合理统筹安排财政拨款及自有资金预算。

5、保障机制类『明细任务：教育教学运行』项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 99.98 分。全年预算数为 126.63 万元，执行数为 126.34 万元，完成预算的 99.77%。项目绩效目标完成情况：本年度教育教学运行资金支出 126.34 万元，项目成本控制率达到 100%，提高办学条件所需单位成本 0.15 万元/生，保障校园运行面积 14374 平方米，运行维护面积覆盖率达到 100%，校园运行维护响应及时率达到 100%，社会有责投诉数 0 次，学校安全运行率达到 100%，重大事故发生数 0 起，建立健全长效管理制度

度，信息档案资料齐全，建立健全跨部门协调沟通机制，家长满意度 95%，师生满意度 96%。发现的主要问题及原因：年度指标值项目库预计过高。下一步改进措施：应加强绩效指标的审核。

6、保障机制类『明细任务：教育教学运行』项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 99.94 分。全年预算数为 310.17 万元，执行数为 310.17 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：本年度教育教学运行资金支出 310.17 万元，人工控制率达到 100%，保障校园运行面积 14374 平方米，教育教学工作正常开展率达到 100%，校园运行维护响应及时率达到 100%，社会有责投诉数 0 次，学校安全运行率达到 100%，重大事故发生数 0 起，建立健全长效管理制度，信息档案资料齐全，建立健全跨部门协调沟通机制，家长满意度 92%，师生满意度 93%。发现的主要问题及原因：有部分家长未参与数调。下一步改进措施：应积极合理安排数调工作。

7、学前生均公用经费『明细任务：教育教学运行』项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 99.89 分。全年预算数为 26 万元，执行数为 26 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：本年度学前生均公用经费-教育教学运行资金支出 26 万元，项目成本控制率达到

100%，提高办学条件所需服务单位成本 0.15 万元/生，保障校园运行面积 14374 平方米，运行维护面积覆盖率达到 100%，校园运行维护响应及时率达到 100%，社会有责投诉数 0 次，保证学前教育保教质量逐步提升，建立健全长效管理制度，师生满意率 96%。发现的主要问题及原因：有部分教师未参与数调。下一步改进措施：应积极合理安排数调工作。

8、学前生均公用经费『明细任务：教育教学运行』项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 99.89 分。全年预算数为 25 万元，执行数为 25 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：本年度学前生均公用经费-教育教学运行资金支出 25 万元，项目成本控制率达到 100%，提高办学条件所需服务单位成本 0.15 万元/生，保障校园运行面积 14374 平方米，运行维护面积覆盖率达到 100%，校园运行维护响应及时率达到 100%，社会有责投诉数 0 次，保证学前教育保教质量逐步提升，建立健全长效管理制度，师生满意率 96%。发现的主要问题及原因：有部分教师未参与数调。下一步改进措施：应积极合理安排数调工作。

9、学前教育助学金『明细任务：学前教育助学金』项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 99.89 分。全年预算数为 0.3 万元，执行数为 0.3 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：本年度学前教育助

学金项目支出 0.3 万元，资助单位成本 0.06 万元/人，学生资助人人数 5 人，学生资助准确率 100%，资助资金拨付及时率 100%，困难学生受教育保障率 100%，建立健全长效管理制度，家长满意度 95%。发现的主要问题及原因：年度指标值录入有误，导致人数与完成值存在较大差异。下一步改进措施：应加强绩效指标的审核。

10、学前教育免保教费『明细任务：学前教育免保教费』项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 99.89 分。全年预算数为 1.19 万元，执行数为 1.19 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：本年度学前教育免保教费项目支出 1.188 万元，免保教费单位成本 0.396 万元，学生资助人人数 3 人，学生资助准确率 100%，资助资金拨付及时率 100%，困难学生受教育保障率 100%，建立健全长效管理制度，家长满意度 95%。发现的主要问题及原因：有部分家长未参与数调。下一步改进措施：应积极合理安排数调工作。

11、学前助学金『明细任务：学生资助类--学前教育奖助学金』项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 99.9 分。全年预算数为 0.06 万元，执行数为 0.06 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：本年度学前教育奖助学金项目支出 0.06 万元，学生资助单位成本

0.06 万元/生，项学生资助人数 1 人，学生资助准确率 100%，资助资金拨付及时率 100%，困难学生受教育保障率 100%，建立健全长效管理制度，信息档案资料齐全，学生满意度 100%。发现的主要问题及原因：服务对象满意度为基本满意。下一步改进措施：收集改进建议，加强服务。

12、教育管理类-高水平艺术团『明细任务：教育管理类-高水平艺术团』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 99.9 分。全年预算数为 1 万元，执行数为 1 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：本年度高水平艺术团支出 1 万元，购置社团材料一批，物品质量合格率 100%，运行响应及时率 100%，功能满足实际需求程度 100%，物品利用率达到 100%，根据物品实际情况预估使用年限 1 年，使用人员满意度 95%。发现的主要问题及原因：因为有部分物品易损耗。下一步改进措施：加强物品运输和存放保护措施。

13、基础教育教学成果奖『明细任务：基础教育教学成果奖』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 99.89 分。全年预算数为 2 万元，执行数为 2 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：本年度基础教育教学成果奖项目支出 2 万元，总奖励金额 2 万元，教育教学成果奖人均标准 2 万元/人，奖励人数 1 人，奖励资金准

确率 100%，奖励资金到位及时率 100%，提升教学水平，示范带动教师数量 100 人，教师满意度 95%。发现的主要问题及原因：有部分教师未参与数调。下一步改进措施：应积极合理安排数调工作。

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。

教育教学运行项目项目，绩效评价得分为 99.08 分，等级为优。

维修改造项目项目，绩效评价得分为 99.38 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）其他普通教育支出（项）：反映除上述项目以外其他用于普通教育方面的支出。

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。

第五部分

附 件

2023年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位名称：济南幼儿师范高等专科学校常春藤附属幼儿园

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	改善办学条件类	99.17	优
2	改善办学条件类	93.49	优
3	幼儿园运行资金	99.94	优
4	保障机制类	98.79	优
5	保障机制类	99.98	优
6	保障机制类	99.94	优
7	学前生均公用经费	99.89	优
8	学前生均公用经费	99.89	优
9	学前教育助学金	99.89	优
10	学前教育免保教费	99.89	优
11	学前助学金	99.90	优
12	教育改革管理类-高水平艺术团	99.90	优
13	基础教育教学成果奖	99.89	优

项目支出绩效自评表 (2023年度)

项目名称	改善办学条件类『明细任务：市直学校维修改造』							
主管部门	济南市教育局			实施单位	济南幼儿师范高等专科学校常春藤附属幼儿园			
项目资金(10分)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率%	得分	
	年度资金总额	180	180	180.7251	10	100.40%	10.00	
	其中：当年财政拨款	180	180	179.63	-	99.79%	-	
	上年结转资金				-	0.00%	-	
	其他资金			1.0951	-	0.00%	-	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	<p>根据《山东省幼儿园办园条件标准》、《幼儿园工程规章》、《中小幼儿园安全管理办法》等文件，幼儿园贯彻落实上级部门相关要求，年度计划实施大型修缮项目，预算金额180万元，其中：1、常春藤园全园喷淋系统工程>6000平方米、室内外维修改造≥4间；2、瀛园建筑外立面粉刷≥1117平方米、室内改造≥2间；3、附属园室内外修缮≥800平方米。通过项目的实施，进一步改善幼儿园整体环境，使幼儿园身心健康发展，提高师生安全性，减少安全隐患，工程验收合格率达到100%，校园重大安全事故发生数0起，师生及家长满意度达到95%，促进幼儿的全面发展，提高幼儿园教育影响力。</p>			<p>本年度教育教学维修改造类项目总成本180.73万元，改善办学条件喷淋工程单位成本0.0109万元/平方米，校园零星修缮维修改造单位成本0.0438万元/平方米，常春藤园全园喷淋系统覆盖范围达到8469平方米，常春藤园室内维修改造达到4间，瀛园建筑外立面粉刷面积达到1200平方米，瀛园室内改造达到2间，附属园室内外修缮达到800平方米，工程验收合格率达到100%，并及时完成，社会有责投诉数0次，校园重大安全事故发生数0起，提高教育教学活动，并保障师生安全性，家长满意度95%，师生满意度96%。其他资金执行数与预算不一致因为年初预算时未将自有资金纳入申报，应合理统筹资金预算申报。</p>				
	一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
成本指标（10分）		经济成本指标	教育教学维修改造类项目总成本	≤180万元	180.73	2	1.99	偏差原因为年初预算时未将自有资金纳入申报，应合理统筹资金预算申报
			成本控制率	≤100%	100.41%	2	1.18	偏差原因为年初预算时未将自有资金纳入申报，应合理统筹资金预算申报
			改善办学条件喷淋工程单位成本	≤0.0154万元/平方米	0.0109万元/平方米	3	3	

绩效指标		校园零星修缮维修改造单位成本	≤0.073万元/平方米	0.0438万元/平方米	3	3		
	产出指标（40分）	数量指标	常春藤园全园喷淋系统	>6000平方米	6124.25平方米	4	4	
		常春藤园室内维修改造	≥4间	4间	4	4		
		瀛园建筑外立面粉刷	≥1117平方米	1200平方米	4	4		
		瀛园室内改造	≥2间	2间	4	4		
		附属园室内外修缮	≥800平方米	800平方米	4	4		
	质量指标	工程验收合格率	100%	100%	10	10		
	时效指标	完工及时性	及时	及时	10	10		
	经济效益指标	提高施工管理力度	提高	提高	5	5		
	社会效益指标	社会有责投诉数	0次	0次	5	5		
校园重大安全事故发生数		=0起	0起	5	5			

	效益指标（30分）	可持续影响指标	工程档案管理完备性	完备	完备	5	5	
			室内外修缮提高教育教学活动	提高	提高	5	5	
			开展喷淋工程保障师生安全性	保障	保障	5	5	
	满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	家长满意度	≥95%	95%	5	5	
			师生满意度	≥95%	96%	5	5	
	总分						100	99.17

项目支出绩效自评表 (2023年度)

项目名称	改善办学条件类『明细任务：市直学校设备购置』							
主管部门	济南市教育局			实施单位	济南幼儿师范高等专科学校常春藤附属幼儿园			
项目资金(10分)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率%	得分	
	年度资金总额	17.56	17.56	8.036	10	45.76%	4.58	
	其中：当年财政拨款	7.56	7.56	7.24	-	95.77%	-	
	上年结转资金				-	0.00%	-	
	其他资金	10	10	0.796	-	7.96%	-	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	<p>根据山东省教育厅《山东省幼儿园办园条件标准》、教育部《幼儿园教育指导纲要（试行）》等文件，进一步提高幼儿身心健康发展，保障幼儿园正常的教育教学活动，年度各幼儿园计划购进设施设备，预算金额17.56万元，其中：1、常春藤园购置空调、电脑、电视机等；2、融汇购置户外玩教具1套；3、附属园购置空调1台。各园所通过购置设备提升幼儿自主性，师生满意度达到95%，进而提高幼儿园教育影响力，优化教育资源。</p>			<p>本年度常春藤幼儿园专用设备及办公设备购置支出6.93万元，成本控制率45.76%，柜式空调购置单位成本1.1万元/台，普通空调购置单位成本0.7万元/台，台式机购置单位成本0.5万元/台，显示器购置单位成本0.2万元/台，饮水机购置单位成本0.31万元/台，户外玩教具购置单位成本0.8万元/批，购置空调4台，购置办公设备5台，购置饮水机8台，户外玩教具购置1套，设备验收合格率达到100%，设备技术支持率达到100%，并及时供货及提供设备技术支持，提升幼儿自主性，社会有责投诉数0次，购置设备齐全，档案管理完备，家长满意度95%，师生满意度96%。其他资金执行数与预算不一致因为自有资金未支出，应合理统筹安排自有资金预算。</p>				
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
			教育教学设备购置类项目总成本	≤17.56万元	8.036	2	2	
			成本控制率	100%	45.76%	2	0.9152	偏差原因为自有资金未支出，应合理统筹安排自有资金预算。
			柜式空调购置单位成本	≤1.3万元/台	1.1万元/台	1	1	

年度绩效指标	成本指标（10分）	经济成本指标	普通空调购置单位成本	≤0.7万元/台	0.7万元/台	1	1	
			台式机购置单位成本	≤0.5万元/台	0.5万元/台	1	1	
			显示器购置单位成本	≤0.2万元/台	0.2万元/台	1	1	
			饮水机购置单位成本	≤0.32万元/台	0.31万元/台	1	1	
			户外玩教具购置单位成本	≤10万元/批	0.8万元/批	1	1	偏差原因为部分区级拨款资金并未拨付，导致无法全部购置。
	产出指标（40分）	数量指标	空调	≥4台	4台	5	5	
			办公设备	≥5台	5台	5	5	
			饮水机	≥8台	8台	5	5	
			户外玩教具购置	=1套	1套	5	5	
		质量指标	设备验收合格率	100%	100%	5	5	
设备技术支持率	100%		100%	5	5			

		时效指标	供货及时性	及时	及时	5	5	
			设备技术支持及时性	及时	及时	5	5	
效益指标（30分）	社会效益指标		提升幼儿自主性	提升	提升	7.5	7.5	
			社会有责投诉数	=0次	0次	7.5	7.5	
	可持续影响指标		购置设备齐全性	齐全	齐全	7.5	7.5	
			档案管理完备性	完备	完备	7.5	7.5	
满意度指标（10分）	服务对象满意度指标		家长满意度	≥95%	95%	5	5	
			师生满意度	≥95%	96%	5	5	
总分						100	93.49	

项目支出绩效自评表 (2023年度)

项目名称	幼儿园运行资金『明细任务：幼儿园运行资金』							
主管部门	济南市教育局			实施单位	济南幼儿师范高等专科学校常春藤附属幼儿园			
项目资金(万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率%	得分	
	年度资金总额		186.71	186.71	10	100.00%	10.00	
	其中：当年财政拨款		186.71	186.71	-	100.00%	-	
	上年结转资金				-	0.00%	-	
	其他资金				-	0.00%	-	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	<p>本项目为经常性项目，每年具有同质性。为确保幼儿园正常运转，保障幼儿园教育教学工作正常开展、实现育人环境水平提升，本年度幼儿园运行资金主要用于劳务费、办公费、水电暖、物业、日常采购、印刷费、维修维护、差旅费、培训费等其他日常运行必须费用，预算金额186.71万元。预计保障校园运行面积大于13300平方米，教育教学工作正常开展率100%，校园运行维护响应及时率100%，人工控制率小于100%，师生有责投诉数0次，学校安全运行率大于95%，重大事故发生数0起，建立健全长效管理制度，信息档案资料齐全，建立健全跨部门协调沟通机制，使家长及师生满意度90%以上。</p>			<p>本年度幼儿园运行资金支出186.71万元，人工控制率达到95%，保障校园运行面积14374平方米，教育教学工作正常开展率达到100%，校园运行维护响应及时率达到100%，师生有责投诉数0次，学校安全运行率达到100%，重大事故发生数0起，建立健全长效管理制度，信息档案资料齐全，建立健全跨部门协调沟通机制，家长满意度93%，师生满意度94%。</p>				
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标（10分）	经济成本指标	人工控制率	≤100%	95%	10	10	

年度绩效指标	产出指标（40分）	数量指标	保障校园运行面积	≥13300平方米	14374平方米	20	20	
		质量指标	教育教学工作正常开展率	100%	100%	10	10	
		时效指标	校园运行维护响应及时率	100%	100%	10	10	
	效益指标（30分）	社会效益指标	师生有责投诉数	=0次	0次	5	5	
			学校安全运行率	≥95%	100%	5	5	
			重大事故发生数	=0起	0起	5	5	
		可持续影响指标	长效管理制度健全性	健全	健全	5	5	
			信息档案资料的齐全性	齐全	齐全	5	5	
			跨部门协调沟通机制的建立情况	建立	建立	5	5	
	满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	家长满意度	≥90%	89%	5	4.94	偏差因为有部分家长未参与数调，应积极合理安排数调工作。
			师生满意度	≥90%	94%	5	5	
总分						100	99.94	

项目支出绩效自评表 (2023年度)

项目名称	保障机制类『明细任务：教育教学运行』							
主管部门	济南市教育局			实施单位	济南幼儿师范高等专科学校常春藤附属幼儿园			
项目资金(10分)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率%	得分	
	年度资金总额	1571.33	1571.33	1380.66	10	87.87%	8.79	
	其中：当年财政拨款	909.35	909.35	694.86	-	76.41%	-	
	上年结转资金	616.7	616.7	616.7	-	100.00%	-	
	其他资金	45.28	45.28	69.1	-	152.61%	-	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	<p>为了提高幼儿园教育教学水平，做好教育教学工作，保障幼儿园正常运转，幼儿园本年度计划实施教育教学运行项目，预算金额1571.86万元，保障校园运行面积达到13300平方米，保障学校安全运行率达到95%，健全长效管理机制，使师生满意度90%以上，提高幼儿园教育影响力，优化教育资源，提升保教质量。</p>			<p>本年度教育教学运行资金支出1380.66万元，项目成本控制率达到88%，提高办学条件所需服务单位成本0.8733万元/生，保障校园运行面积14374平方米，教育教学工作正常开展率达到100%，校园运行维护响应及时率达到100%，社会有责投诉数0次，学校安全运行率达到100%，重大事故发生数0起，建立健全长效管理制度，信息档案资料齐全，建立健全跨部门协调沟通机制，家长满意度95%，师生满意度96%。财政拨款执行数与预算不一致原因为预算拆分为多个项目支出，其他资金执行数与预算不一致原因为上级单位拨付资金增加，应合理统筹安排财政拨款及自有资金预算。</p>				
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
成本指标（10分）		经济成本指标	项目成本控制率	≤100%	88%	4	4	偏差原因为财政拨款预算拆分为多个项目支出，且上级单位拨付其他资金增加，应合理统筹安排财政拨款及自有资金预算。
			教育教学运行服务类项目总成本	≤1571.86万元	1380.66	3	3	
			提高办学条件所需服务单位成本	≤0.8733万元/生	0.8733万元/生	3	3	

年度绩效指标	产出指标（40分）	数量指标	保障校园运行面积	≥13300平方米	14374平方米	20	20	
		质量指标	教育教学工作正常开展率	100%	100%	10	10	
		时效指标	校园运行维护响应及时率	100%	100%	10	10	
	效益指标（30分）	社会效益指标	社会有责投诉数	=0次	0次	5	5	
			学校安全运行率	100%	100%	5	5	
			校园重大安全事故发生数	=0起	0起	5	5	
		可持续影响指标	长效管理制度健全性	健全	健全	5	5	
			信息档案资料的齐全性	齐全	齐全	5	5	
			跨部门协调沟通机制的建立情况	建立	建立	5	5	
	满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	家长满意度	≥95%	95%	5	5	
			师生满意度	≥95%	96%	5	5	

总分	100	98.79	
----	-----	-------	--

项目支出绩效自评表 (2023年度)

项目名称	保障机制类『明细任务：教育教学运行』							
主管部门	济南市教育局			实施单位	济南幼儿师范高等专科学校常春藤附属幼儿园			
项目资金(10分)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率%	得分	
	年度资金总额	126.63	126.63	126.34	10	99.77%	9.98	
	其中：当年财政拨款	99	99	98.99	-	99.99%	-	
	上年结转资金	27.63	27.63	27.35	-	98.99%	-	
	其他资金				-	0.00%	-	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	<p>为了提高幼儿园教育教学水平，做好教育教学工作，保障幼儿园正常运转，幼儿园本年度计划实施教育教学运行项目，预算金额126.72万元，保障校园运行面积达到13300平方米，保障学校安全运行率达到95%，健全长效管理机制，使师生满意度90%以上，提高幼儿园教育影响力，优化教育资源，提升保教质量。</p>			<p>本年度教育教学运行资金支出126.34万元，项目成本控制率达到100%，提高办学条件所需单位成本0.15万元/生，保障校园运行面积14374平方米，运行维护面积覆盖率达到100%，校园运行维护响应及时率达到100%，社会有责投诉数0次，学校安全运行率达到100%，重大事故发生数0起，建立健全长效管理制度，信息档案资料齐全，建立健全跨部门协调沟通机制，家长满意度95%，师生满意度96%。</p>				
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
成本指标（10分）		经济成本指标	项目成本控制率	≤100%	100%	4	4	
			生均公用经费成本	≤200万元	126.34万元	3	3	偏差原因为年度指标值项目库预计过高，应加强绩效指标的审核。
			提高办学条件所需单位成本	≤0.15万元/生	0.15万元/生	3	3	

年度绩效指标	产出指标（40分）	数量指标	保障校园运行面积	≥13300平方米	14374平方米	20	20	
		质量指标	运行维护面积覆盖率	100%	100%	10	10	
		时效指标	校园运行维护响应及时率	100%	100%	10	10	
	效益指标（30分）	社会效益指标	社会有责投诉数	=0次	0次	5	5	
			学校安全运行率	≥95%	100%	5	5	
			校园重大安全事故发生数	=0起	0起	5	5	
		可持续影响指标	长效管理制度健全性	健全	健全	5	5	
			信息档案资料的齐全性	齐全	齐全	5	5	
			跨部门协调沟通机制的建立情况	建立	建立	5	5	
	满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	家长满意度	≥95%	95%	5	5	
师生满意度			≥95%	96%	5	5		

总分	100	99.98	
----	-----	-------	--

项目支出绩效自评表 (2023年度)

项目名称	保障机制类『明细任务：教育教学运行』							
主管部门	济南市教育局			实施单位	济南幼儿师范高等专科学校常春藤附属幼儿园			
项目资金(10分)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率%	得分	
	年度资金总额	310.17	310.17	310.17	10	100.00%	10.00	
	其中：当年财政拨款	293	293	293	-	100.00%	-	
	上年结转资金	17.17	17.17	17.17	-	100.00%	-	
	其他资金				-	0.00%	-	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	<p>为了提高幼儿园教育教学水平，做好教育教学工作，保障幼儿园正常运转，幼儿园本年度计划实施教育教学运行项目，预算金额310.17万元，保障校园运行面积达到13300平方米，保障学校安全运行率达到95%，健全长效管理机制，使师生满意度90%以上，提高幼儿园教育影响力，优化教育资源，提升保教质量。</p>			<p>本年度教育教学运行资金支出310.17万元，人工控制率达到100%，保障校园运行面积14374平方米，教育教学工作正常开展率达到100%，校园运行维护响应及时率达到100%，社会有责投诉数0次，学校安全运行率达到100%，重大事故发生数0起，建立健全长效管理制度，信息档案资料齐全，建立健全跨部门协调沟通机制，家长满意度92%，师生满意度93%。</p>				
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
成本指标（10分）		经济成本指标	人工控制率	≤100%	100%	5	5	
			教育教学运行成本	≤310.17	310.17	5	5	
		数量指标	保障校园运行面积	≥13300平方米	14374平方米	20	20	

年度绩效指标	产出指标（40分）	质量指标	教育教学工作正常开展率	100%	100%	10	10	
		时效指标	校园运行维护响应及时率	100%	100%	10	10	
	效益指标（30分）	社会效益指标	社会有责投诉数	=0次	0次	5	5	
			学校安全运行率	≥95%	100%	5	5	
			校园重大安全事故发生数	=0起	0起	5	5	
		可持续影响指标	长效管理制度健全性	健全	健全	5	5	
			信息档案资料的齐全性	齐全	齐全	5	5	
			跨部门协调沟通机制的建立情况	建立	建立	5	5	
	满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	家长满意度	≥90%	89%	5	4.94	偏差原因为有部分家长未参与数调，应积极合理安排数调工作。
			师生满意度	≥90%	93%	5	5	
	总分						100	99.94

项目支出绩效自评表 (2023年度)

项目名称	学前教育均公用经费『明细任务：教育教学运行』							
主管部门	济南市教育局			实施单位	济南幼儿师范高等专科学校常春藤附属幼儿园			
项目资金(10分)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率%	得分	
	年度资金总额		26	26	10	100.00%	10.00	
	其中：当年财政拨款		26	26	-	100.00%	-	
	上年结转资金				-	0.00%	-	
	其他资金				-	0.00%	-	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	<p>为了提高幼儿园教育教学水平，做好教育教学工作，保障幼儿园正常运转，幼儿园本年度计划实施教育教学运行项目，预算金额26万元，保障校园运行面积达到13300平方米，保障学校安全运行率达到95%，健全长效管理机制，使师生满意度90%以上，提高幼儿园教育影响力，优化教育资源，提升保教质量。</p>			<p>本年度学前教育均公用经费-教育教学运行资金支出26万元，项目成本控制率达到100%，提高办学条件所需服务单位成本0.15万元/生，保障校园运行面积14374平方米，运行维护面积覆盖率达到100%，校园运行维护响应及时率达到100%，社会有责投诉数0次，保证学前教育保教质量逐步提升，建立健全长效管理制度，师生满意率96%。</p>				
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
成本指标（10分）		经济成本指标	生均公用经费成本	≤26万元	26万元	4	4	
			项目成本控制率	≤100%	100%	3	3	
			提高办学条件所需服务单位成本	≤0.15万元/生	0.15万元/生	3	3	

年度绩效指标	产出指标（40分）	数量指标	保障校园运行面积	≥13300平方米	14374平方米	20	20	
		质量指标	运行维护面积覆盖率	100%	100%	10	10	
		时效指标	校园运行维护响应及时率	100%	100%	10	10	
	效益指标（30分）	社会效益指标	社会有责投诉数	=0次	0次	10	10	
		生态效益指标	保证学前教育保教质量逐步提升	保证	保证	10	10	
		可持续影响指标	长效管理制度健全性	健全	健全	10	10	
	满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	师生满意率	≥95%	94%	10	9.89	偏差因为有部分教师未参与数调，应积极合理安排数调工作。
总分						100	99.89	

项目支出绩效自评表 (2023年度)

项目名称	学前教育均公用经费『明细任务：教育教学运行』							
主管部门	济南市教育局			实施单位	济南幼儿师范高等专科学校常春藤附属幼儿园			
项目资金(10分)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率%	得分	
	年度资金总额		25	25	10	100.00%	10.00	
	其中：当年财政拨款		25	25	-	100.00%	-	
	上年结转资金				-	0.00%	-	
	其他资金				-	0.00%	-	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	<p>为了提高幼儿园教育教学水平，做好教育教学工作，保障幼儿园正常运转，幼儿园本年度计划实施教育教学运行项目，预算金额25万元，保障校园运行面积达到13300平方米，保障学校安全运行率达到95%，健全长效管理机制，使师生满意度90%以上，提高幼儿园教育影响力，优化教育资源，提升保教质量。</p>			<p>本年度学前教育均公用经费-教育教学运行资金支出25万元，项目成本控制率达到100%，提高办学条件所需服务单位成本0.15万元/生，保障校园运行面积14374平方米，运行维护面积覆盖率达到100%，校园运行维护响应及时率达到100%，社会有责投诉数0次，保证学前教育保教质量逐步提升，建立健全长效管理制度，师生满意率96%。</p>				
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
成本指标（10分）		经济成本指标	生均公用经费成本	≤25万元	25万元	4	4	
			项目成本控制率	≤100%	100%	3	3	
			提高办学条件所需服务单位成本	≤0.15万元/生	0.15万元/生	3	3	

年度绩效指标	产出指标（40分）	数量指标	保障校园运行面积	≥13300平方米	14374平方米	20	20	
		质量指标	运行维护面积覆盖率	100%	100%	10	10	
		时效指标	校园运行维护响应及时率	100%	100%	10	10	
	效益指标（30分）	社会效益指标	社会有责投诉数	=0次	0次	10	10	
		生态效益指标	保证学前教育保教质量逐步提升	保证	保证	10	10	
		可持续影响指标	长效管理制度健全性	健全	健全	10	10	
	满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	师生满意率	≥95%	94%	10	9.89	偏差因为有部分教师未参与数调，应积极合理安排数调工作。
总分						100	99.89	

项目支出绩效自评表 (2023年度)

项目名称	学前教育助学金『明细任务：学前教育助学金』							
主管部门	济南市教育局			实施单位	济南幼儿师范高等专科学校常春藤附属幼儿园			
项目资金(10分)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率%	得分	
	年度资金总额		0.3	0.3	10	100.00%	10.00	
	其中：当年财政拨款		0.3	0.3	-	100.00%	-	
	上年结转资金				-	0.00%	-	
	其他资金				-	0.00%	-	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	2023年度预期学前教育助学金项目，预算金额0.3万元。促进幼儿资助标准化体系建设，提升幼儿资助工作管理水平，强化部门合作，实现精准资助。学生资助人数5人，10月中旬进行贫困幼儿认定工作，10月下旬上报推荐幼儿名单，12月底前将所有资助金发放到幼儿家长。			本年度学前教育助学金项目支出0.3万元，资助单位成本0.06万元/人，学生资助人数5人，学生资助准确率100%，资助资金拨付及时率100%，困难学生受教育保障率100%，建立健全长效管理制度，家长满意度95%。				
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
成本指标（10分）		经济成本指标	资助总成本	=0.3万元	0.3万元	5	5	
			资助单位成本	=0.06万元/人	0.06万元/人	5	5	
		数量指标	学生资助人数	≥2个	5人	20	20	偏差原因为年度指标值录入有误，导致人数与完成值存在较大差异。应加强绩效指标的审核。

年度绩效指标	产出指标（40分）	质量指标	学生资助准确率	100%	100%	10	10		
		时效指标	资助资金拨付及时率	100%	100%	10	10		
	效益指标（30分）	社会效益指标	困难学生受教育保障率	100%	100%	15	15		
		可持续影响指标	项目长效管理制度的健全性	健全	健全	15	15		
	满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	家长满意度	≥95%	94%	10	9.89	偏差原因为有部分家长未参与数调，应积极合理安排数调工作。	
	总分						100	99.89	

项目支出绩效自评表 (2023年度)

项目名称	学前教育免保教费『明细任务：学前教育免保教费』							
主管部门	济南市教育局			实施单位	济南幼儿师范高等专科学校常春藤附属幼儿园			
项目资金(10分)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率%	得分	
	年度资金总额		1.19	1.19	10	100.00%	10.00	
	其中：当年财政拨款		1.19	1.19	-	100.00%	-	
	上年结转资金				-	0.00%	-	
	其他资金				-	0.00%	-	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	2023年度预期学前教育免保教费项目，预算金额1.188万元。促进幼儿资助标准化体系建设，提升幼儿资助工作管理水平，强化部门合作，实现精准资助。学生资助人数3人，10月中旬进行贫困幼儿认定工作，10月下旬上报推荐幼儿名单，12月底前将所有资助金发放到幼儿家长。			本年度学前教育免保教费项目支出1.188万元，免保教费单位成本0.396万元，学生资助人数3人，学生资助准确率100%，资助资金拨付及时率100%，困难学生受教育保障率100%，建立健全长效管理制度，家长满意度95%。				
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
成本指标（10分）		经济成本指标	免保教费总成本	≤1.188万元	1.188万元	5	5	
			免保教费单位成本	≤0.396万元	0.396万元	5	5	
		数量指标	学生资助人数	≥3人	3人	20	20	

年度绩效指标	产出指标（40分）	质量指标	学生资助准确率	100%	100%	10	10		
		时效指标	资助资金拨付及时率	100%	100%	10	10		
	效益指标（30分）	社会效益指标	困难学生受教育保障率	100%	100%	15	15		
		可持续影响指标	项目长效管理制度的健全性	健全	健全	15	15		
	满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	家长满意度	≥95%	94%	10	9.89		
	总分						100	99.89	

项目支出绩效自评表 (2023年度)

项目名称	学前助学金『明细任务：学生资助类—学前教育奖助学金』							
主管部门	济南市教育局			实施单位	济南幼儿师范高等专科学校常春藤附属幼儿园			
项目资金(10分)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率%	得分	
	年度资金总额		0.06	0.06	10	100.00%	10.00	
	其中：当年财政拨款		0.06	0.06	-	100.00%	-	
	上年结转资金				-	0.00%	-	
	其他资金				-	0.00%	-	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	2023年度预期学前教育奖助学金项目，预算金额0.06万元。促进幼儿资助标准化体系建设，提升幼儿资助工作管理水平，强化部门合作，实现精准资助。学生资助人数1人，10月中旬进行贫困幼儿认定工作，10月下旬上报推荐幼儿名单，12月底前将所有资助金发放到幼儿家长。			本年度学前教育奖助学金项目支出0.06万元，学生资助单位成本0.06万元/生，项学生资助人数1人，学生资助准确率100%，资助资金拨付及时率100%，困难学生受教育保障率100%，建立健全长效管理制度，信息档案资料齐全，学生满意度100%。				
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
成本指标（10分）		经济成本指标	资助学生总成本	≤0.06万元	0.06万元	5	5	
			学生资助单位成本	≤0.06万元/生	0.06万元/生	5	5	
		数量指标	学生资助人数	=1人	1人	20	20	

年度绩效指标	产出指标（40分）	质量指标	学生资助准确率	100%	100%	10	10	
		时效指标	资助资金拨付及时率	100%	100%	10	10	
	效益指标（30分）	社会效益指标	困难学生受教育保障率	100%	100%	10	10	
		可持续影响指标	信息档案资料的齐全性	100%	100%	10	10	
			项目长效管理制度的健全性	100%	100%	10	10	
	满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	学生满意度	100%	99%	10	9.9	偏差原因为基本满意
	总分						100	99.90

项目支出绩效自评表 (2023年度)

项目名称	教育改革管理类-高水平艺术团『明细任务：教育改革管理类-高水平艺术团』							
主管部门	济南市教育局			实施单位	济南幼儿师范高等专科学校常春藤附属幼儿园			
项目资金(10分)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率%	得分	
	年度资金总额		1	1	10	100.00%	10.00	
	其中：当年财政拨款		1	1	-	100.00%	-	
	上年结转资金				-	0.00%	-	
	其他资金				-	0.00%	-	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	<p>根据《国家中长期教育改革和发展规划纲要（2010-2020年）》、《山东省幼儿园办园条件标准》。为成立高水平艺术团“水墨童年”，确保所有幼儿的材料使用，2023年为进一步提高丰富多彩的活动区域，计划购置颜料、墨水、宣纸、毛笔、晾画架、服装、画框等相关材料。引领幼儿园开展国画、毛笔字等丰富多彩的活动。本年度高水平艺术团项目预算金额1万元，预计购置社团材料一批，物品质量合格率100%，运行响应及时率100%，功能满足实际需求程度100%，物品利用率达到100%，使用人员满意度达到95%。促进我校综合实力的提升，提高校园知名度。</p>			<p>本年度高水平艺术团支出1万元，购置社团材料一批，物品质量合格率100%，运行响应及时率100%，功能满足实际需求程度100%，物品利用率达到100%，根据物品实际情况预估使用年限1年，使用人员满意度95%。</p>				
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
成本指标（10分）	经济成本指标	数量指标	高水平艺术团“水墨童年”物品购置成本	=1万元	1万元	10	10	
			物品购置	≥1批	1批	20	20	
	质量指标	物品质量合格率	100%	100%	10	10		
产出指标（40分）								

年度绩效指标		时效指标	运行响应及时率	100%	100%	10	10	
	效益指标（30分）	社会效益指标	功能满足实际需求程度	100%	100%	10	10	
			物品利用率	100%	99%	10	9.9	偏差原因为有部分物品易损耗
		可持续影响指标	物品使用年限	≥1年	1年	10	10	
	满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	使用人员满意度	≥95%	95%	10	10	
总分						100	99.90	

项目支出绩效自评表 (2023年度)

项目名称	基础教育教学成果奖【明细任务：基础教育教学成果奖】							
主管部门	济南市教育局			实施单位	济南幼儿师范高等专科学校常春藤附属幼儿园			
项目资金(10分)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率%	得分	
	年度资金总额		2	2	10	100.00%	10.00	
	其中：当年财政拨款		2	2	-	100.00%	-	
	上年结转资金				-	0.00%	-	
	其他资金				-	0.00%	-	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	<p>根据《山东省教育厅关于开展2022年基础教育省级教学成果奖评审工作的通知》，在党的教育方针和政策法规指导下，突出习近平新时代中国特色社会主义思想在基础教育教学全过程的落地落实，体现立德树人根本要求和时代精神，发展素质教育，遵循学生身心发展和教育教学规律。围绕解决基础教育教学过程中的实际问题或未来挑战，创造性的提出科学的思路、方法和措施。本单位获奖人数≥1人，资金到位及时率及时，教师满意度90%。</p>			<p>本年度基础教育教学成果奖项目支出2万元，总奖励金额2万元，教育教学成果奖人均标准2万元/人，奖励人数1人，奖励资金准确率100%，奖励资金到位及时率100%，提升教学水平，示范带动教师数量100人，教师满意度95%。</p>				
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
成本指标（10分）		经济成本指标	总成本	≤2万元	2万元	4	4	
			总奖励金额	=2万元	2万元	3	3	
			教育教学成果奖人均标准	=2万元/人	2万元/人	3	3	

年度绩效指标	产出指标（40分）	数量指标	奖励人数	≥1人	1人	20	20	
		质量指标	奖励资金准确率	100%	100%	10	10	
		时效指标	奖励资金到位及时率	100%	100%	10	10	
	效益指标（30分）	社会效益指标	提升教学水平	提升	提升	15	15	
		可持续影响指标	示范带动教师数量	≥100人	100人	15	15	
	满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	教师满意度	≥90%	89%	10	9.89	偏差原因为有部分教师未参与数调，应积极合理安排数调工作。
	总分						100	99.89

2023 年度济南幼儿师范高等专科学校 常春藤附属幼儿园教育教学运行项目

绩效评价报告

济泺圆会咨字[2024]第 Z015-1 号

委托单位：济南幼儿师范高等专科学校常春藤附属幼儿园

项目主管部门：济南幼儿师范高等专科学校常春藤附属幼儿园

评价机构：济南泺圆会计师事务所（普通合伙）



2024 年 08 月

目 录

摘 要.....	- 1 -
正文部分.....	- 14 -
一、基本情况.....	- 14 -
(一) 项目概况.....	- 14 -
(二) 项目绩效目标.....	- 16 -
二、绩效评价工作开展情况.....	- 18 -
(一) 绩效评价目的、依据、对象和范围.....	- 18 -
(二) 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准.....	- 19 -
(三) 绩效评价工作过程.....	- 22 -
三、综合评价情况及评价结论.....	- 24 -
(一) 综合评价情况.....	- 24 -
(二) 评价结论.....	- 25 -
四、绩效评价指标分析.....	- 25 -
(一) 项目决策情况.....	- 25 -
(二) 项目过程情况.....	- 27 -
(三) 项目产出情况.....	- 28 -
(四) 项目效益情况.....	- 29 -
五、主要成效和经验做法.....	- 31 -
(一) 主要成效.....	- 31 -
(二) 经验做法.....	- 31 -

六、存在问题及原因分析	- 32 -
七、有关建议	- 33 -
八、其他需要说明的问题	- 34 -

摘要

一、基本情况

（一）项目概况

1. 项目背景

济南幼儿师范高等专科学校常春藤附属幼儿园（以下简称常春藤幼儿园）隶属于济南幼儿师范高等专科学校，幼儿园占地面积约 8469m²，建筑面积约 5905m²，坐落在风景优美的长清大学科技园文汇路中段。常春藤幼儿园以“为每一个孩子提供最有价值的成长机会”为宗旨，打造特色幼儿园，大力提高保教质量，扩大影响力。

近年来，国家对学前教育的支持力度不断加大，《中华人民共和国学前教育法草案(征求意见稿)》、《深化新时代教育评价改革总体方案》等一系列政策文件的出台，为学前教育的进一步发展提供了法律保障和指导方向。家长对学前教育的重视程度不断提高，现代家长不仅关注孩子的知识教育，更重视孩子的综合素质和个性化发展。学前教育进入质量竞争时代，幼儿园需要提供更高品质、更具特色的服务，如优化课程内容、创新教育方式、提升师资力量等，以满足家长和社会的多元化需求。

根据《关于加快学前教育改革发展的实施意见》有关要求，为促进学前教育发展，办好学前教育、实现幼有所育，是党的十九大作出的重大决策部署。同时为贯彻以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导思想，健全学前教育政策保障体系。健全长效管

理机制，有效保障幼儿园教育教学工作开展、实现育人环境水平提升，切实办好新时代学前教育，更好实现幼有所育，进而使幼儿能在一个舒适、安全的环境中健康成长。

为确保幼儿园正常运转，保障幼儿园教育教学工作正常开展、实现育人环境水平提升，控制成本率，保障学校安全运行，健全长效管理机制，提高师生满意度、家长满意度。资金用于劳务费、办公费、水电暖、物业、日常采购、印刷费、维修维护、差旅费、培训费等其他日常运行必需费用。

2. 项目主要内容及实施情况

项目实施时间：2023 年度

项目主管部门：济南幼儿师范高等专科学校常春藤附属幼儿园。

具体实施单位：济南幼儿师范高等专科学校常春藤附属幼儿园。

批复单位：济南市财政局

项目所在区域：济南市长清区

项目计划完成时间：常春藤幼儿园教育教学运行项目计划完成时间为 2023 年 12 月 31 日。

项目具体内容：常春藤幼儿园教育教学运行项目主要是为确保幼儿园正常运转，保障幼儿园教育教学工作正常开展、实现育人环境水平提升，控制成本率，保障学校安全运行，健全长效管理机制，提高师生满意度、家长满意度。资金用于劳务费、办公

费、水电暖、物业、日常采购、印刷费、维修维护、差旅费、培训费等其他日常运行必需费用，预算资金为 1,571.33 万元。

资金拨付流程：济南市财政局负责预算申报的审核、拨付，资金使用监控管理。济南市教育委员会负责项目资金预算审核和上报市财政局。济南幼儿师范高等专科学校常春藤附属幼儿园作为项目的执行单位，主要负责项目资金的支出与管理，以及实施管理、监督和验收工作。

3. 项目资金投入和使用情况

根据《济南市财政局关于对 2023 年市本级部门预算的通知》（济财预[2023]1 号），常春藤幼儿园 2023 年度预算资金为 2,772.17 万元。2023 年常春藤幼儿园教育教学运行项目年初预算资金 1,571.33 万元，全年预算资金 1,571.33 万元，实际到位资金 1,380.66 万元，实际投入资金 1,380.66 万元。资金到位率 87.87%，预算执行率 100%。资金投入和使用情况详见下表：

资金来源	全年预算数	实际到位数	预算执行数	资金到位率	预算执行率
年度资金总额	1571.33	1380.66	1380.66	87.87%	100.00%
其中：当年财政拨款	909.35	694.86	694.86	76.41%	100.00%
上年结转资金	616.70	616.70	616.70	100.00%	100.00%
其他资金	45.28	69.10	69.10	152.61%	100.00%

（二）项目绩效目标

1. 项目绩效总目标

为了提高幼儿园教育教学水平，做好教育教学工作，保障幼

儿园日常运转，幼儿园本年度计划实施教育教学运行项目，保障校园运行面积达到 13300 平方米，保障学校安全运行率达到 95%，健全长效管理机制，使师生满意度 90%以上，提高幼儿园教育影响力，优化教育资源，提升保教质量。

2. 阶段性目标

通过 2023 年常春藤幼儿园教育教学运行项目的实施，确保幼儿园正常运转，保障幼儿园教育教学工作正常开展、实现育人环境水平提升，控制成本率，保障学校安全运行，健全长效管理机制，提高师生满意度、家长满意度

3. 具体绩效指标

一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值
产出指标	经济成本指标	项目成本控制率	≤100%
		教育教学运行服务类项目总成本	≤1571.86 万元
		提高办学条件所需服务单位成本	≤0.8733 万元/生
	数量指标	保障校园运行面积	≥13300 平方米
	质量指标	教育教学工作正常开展率	100%
	时效指标	校园运行维护响应及时率	100%
效益指标	社会效益指标	社会有责投诉数	=0 次
		学校安全运行率	100%
		校园重大安全事故发生数	=0 起
	可持续影响指标	长效管理制度健全性	①是否建立项目管理制度；②项目管理制度是否充分执行。
		信息档案资料的齐全性	档案资料是否齐全
		跨部门协调沟通机制的建立情况	①是否建立跨部门协调沟通机制；②跨部门协调沟通机制是否充分执行。
满意度指	服务对象满意	教师满意率	≥95%

标	度指标	学生家长满意率	≥ 95%
---	-----	---------	-------

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、依据、对象和范围

评价目的：通过评价，总结项目实施过程中的经验，发现问题，提出改进该项目决策、过程、产出和效益几方面的具体建议，进一步强化项目管理，提高财政资金的使用效益，为下一步预算资金安排提供重要参考。

评价依据：

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

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

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

（4）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）；

（5）《济南市市级预算支出项目第三方机构绩效评价工作规程（试行）》（济财绩〔2020〕2号）；

（6）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）

（7）《济南市教育局关于开展2024年重点项目绩效评价工

作的通知》

(8) 山东省教育厅《山东省幼儿园办园条件标准》

(9) 《济南市人民政府关于印发济南市“十四五”教育事业发展规划的通知》(济政发〔2021〕18号)

(10) 相关项目资料、产出资料等。

评价对象：济南幼儿师范高等专科学校常春藤附属幼儿园2023年教育教学运行项目，涉及市级资金1,571.33万元。

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。

(二) 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准

1、评价原则

绩效评价指标的确定应当遵循以下原则：

(1) 相关性原则。选定的绩效评价指标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。应当优先使用最有评价对象代表性、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。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、可持续影响、群众满意度等。

(5) 经济性原则。指标体系通俗易懂。

2、绩效评价指标体系

(1) 指标体系设计的总体思路

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

(2) 指标体系

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、指标说明和评分标准6个部分组成。其中一级指标4个，二级指标12个，三级指标25个。（绩效评价指标体系详见附件2）

(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”。

3、评价方法

本次绩效评价主要采用了比较法和公众（专家）评判法。一是通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况作比较，综合分

析绩效目标的实现程度。二是通过进行现场调查以及发放问卷调查，评价绩效目标的实现程度。

4、评价标准

绩效评价标准是指衡量财政支出绩效目标完成程度的参考、依据和尺度。绩效评价标准具体包括：

(1) 计划标准，是指以预先制定的绩效目标作为评价的标准。

(2) 行业标准，是指参照国家相关部门、行业协会公布的行业数据制定的评价标准。

(3) 历史标准，是指参照同类指标的历史数据制定的评价标准。

(4) 其他经财政部门确认的标准。

(三) 绩效评价工作过程

根据绩效评价相关规定，评价机构运用科学、合理的绩效评价指标、评价标准和方法，对常春藤幼儿园 2023 年教育教学运行项目支出的经济性、效率性、效益性和公平性进行客观、公正的分析和评判，查找资金使用和管理中的薄弱环节，按时提交绩效评价报告。详细工作过程详见正文部分。

三、综合评价情况及评价结论

(一) 综合评价情况

基于指标评分、问卷调查，以及对若干关键绩效环节的访谈调研和资料整理，得出综合评价情况如下：常春藤幼儿园 2023 年度教育教学运行项目总体组织比较规范，项目目标完成情况良好，综合业绩良好。其中，业绩好的指标包括：立项依据充分性、项

目立项规范性、绩效指标明确性、预算编制科学性、财务管理制度健全性、财务制度健全且监督有效、项目管理制度执行有效性、校园运行维护响应及时,日常教学和生活得到保障、教师满意度较好;有待提升的业绩目标包括:预算到位率较低、学生家长满意度未达标等。

(二) 评价结论

运用由评价小组研发并通过论证的评价指标体系及评分标准,通过数据采集、问卷调查及访谈,对常春藤幼儿园 2023 年度教育教学运行项目绩效进行客观评价,最终评分结果:总分为 99.08 分,绩效评级为“优”。

四、绩效评价指标分析(附相关评分表详见附件 2)

(一) 项目决策情况

项目决策通过项目立项、绩效目标和资金投入三个方面对项目进行评价,该项指标权重分为 14 分,实际得分 14 分,得分率为 100.00%。具体绩效分析详见正文部分。

(二) 项目过程情况

过程指标从资金管理、组织实施两个方面对项目的过程情况进行评价。过程类指标 16 分,实际得分 15.64 分,得分率为 97.75%。具体绩效分析详见正文部分。

(三) 项目产出情况

产出指标从经济成本、产出数量、产出质量、产出时效四个方面对项目进行评价。产出指标 35 分,实际得分 34.69 分,得分

率为 99.11%。具体绩效分析详见正文部分。

（四）项目效益情况

效益指标从社会效益、可持续影响、满意度三个方面进行评价，效益指标 35 分，实际得分 34.75 分，得分率 99.29%。具体绩效分析详见正文部分。

五、主要成效和经验做法

（一）主要成效

项目单位资金使用状况合规，项目支出费用的具体内容、用途等事项明确、清晰。在资金使用过程中，严格按照程序及要求，按进度支付款项。校园运行维护响应及时率达到 100%，社会有责投诉数 0 次，学校安全运行率达到 100%，重大事故发生数 0 起，建立健全长效管理制度，信息档案资料齐全，建立健全跨部门协调沟通机制。不断地创造条件实现儿童的学习与发展，努力提升服务水平，充分发挥了环境育人，服务育人的功能。

（二）经验做法

浸润生命成长，优秀文化育人。我园将二十四节气与自然课程相结合，引导幼儿走进生活，参与生活，以观察和倾听的形式对大自然有新的认知，提高幼儿对自然的情感；结合传统节日，开展体验式的节日活动，幼儿在体验节日氛围的过程中，进一步促进促进幼儿全面健康发展，培养幼儿对中华优秀传统文化的认同感和自豪感；经典诵读，让幼儿体会到文学作品的内涵和精神，塑造良好的精神品质，建立起幼儿的文化自信。

多彩课程齐开，多元发展育人。将道德品德启蒙教育贯穿幼儿园一日生活和各种游戏中，遵循“以幼儿发展为本”的课程理念，将五大领域相互融合，科学建构符合幼儿认知规律的系统化课程，以促进幼儿全方面共同发展。将生命健康教育、安全教育、优秀传统文化等课程融入到一日生活中，润物无声的滋养幼儿健康成长。

六、存在问题及原因分析

（一）预算到位率较低

本年度项目预算金额 1,571.33 万元，实际到位资金 1,380.66 万元，预算到位率 87.87%，预算到位率较低，编制的预算金额过高。

原因分析：年初财政拨款预算拆分为多个项目支出，且上级单位拨付其他资金增加。

（二）根据问卷调查和现场调研，项目对教育教学工作正常开展率的综合影响程度达到 94.79%，未达到目标值。

原因分析：教师往往需要承担繁重的教学任务，包括兼任多个班级的教学、担任班主任等，导致身心疲惫，没有足够的时间和精力进行教育教学的研究和反思。

（三）根据问卷调查和现场调研，学生家长满意度 93.89%，未达到 95%及以上。

原因分析：在招生接待、教学服务、以及与家长的日常沟通中表现不佳，如缺乏耐心、热情和服务意识，会导致家长对幼儿

园服务不满意。

七、有关建议

1、强化编制管理，细化精准预算。加强预算编制管理，严格控制并压减代编预算事项及规模。通过加强与预算部门及单位的对接，进一步细化分解代编预算内容，将有明确使用单位和金额的代编预算项目列入部门年初预算。同时，结合上一年度预算执行情况进行科学分析、精准预测，尽量按照经济和幼儿园发展需求及时落实到具体科室，切实把预算细化到科室、细化到项目，提高代编预算编制的完整性和准确性。

2、强化预算管理，提升资金效益。严格控制代编预算，对确需代编预算的事项，应及时报上级主管部门批准，并加强与项目主管科室的沟通对接，做好预算执行监控，紧跟项目实施进度，加快预算资金的拨付进度。。

3、强化项目储备，降低代编预算。加大政府投资项目储备，进一步加强与项目建设主管部门对接，做好项目的充分研究谋划，加强前期论证，及早谋划、储备项目。确保入库项目已完成各项前期工作，具备可实施条件，项目实施方案明确后，及时分配下达，由部门进行预算申报，切实降低代编预算规模。

4、加强相关人员的培训。加强对财务人员的培训，提高财务管理能力，掌握财务报表分析和决策制定方法，使财务管理人员具备足够的专业素质，以便更好地实施预算管理。

5、提高教学服务质量

①定期评估学生的学习进度。教师需定期评估学生的学习进度，了解学生的学习状况，并根据评估结果调整教学计划和教学方法。

②鼓励家长参与。学校应与家长建立良好的合作关系，鼓励家长积极参与学生的学习过程。

③提高教师的专业素质。学校应注重教师的专业发展，提供培训和学习机会，帮助教师提升教学水平和专业素养。

④运用科技手段辅助教学。利用多媒体、网络等手段提高学生的学习兴趣 and 效果。

⑤建立良好的师生关系。教师应尊重学生、关注学生、鼓励学生，建立平等、和谐的师生关系。

6、提升学生家长满意度

①尊重学生。教师应以平等和尊重的态度对待学生，避免使用讽刺、挖苦或体罚等不当行为。

②个性化教育。利用信息化工具来发现每个学生的闪光点，并根据学生的特点制定有针对性的培养策略。

③加强家校沟通。建立有效的家校沟通渠道，如设立监察委员会和热线电话，确保家长能够方便地提出意见和建议，增加家长对学校的信任和满意度。

④丰富校园文化生活。通过举办各种文化体育活动，增强学生的归属感和满意度。

正文部分

一、基本情况

(一) 项目概况

1. 项目背景

济南幼儿师范高等专科学校常春藤附属幼儿园（以下简称常春藤幼儿园）隶属于济南幼儿师范高等专科学校，幼儿园占地面积约 8469m²，建筑面积约 5905m²，坐落在风景优美的长清大学科技园文汇路中段。常春藤幼儿园以“为每一个孩子提供最有价值的成长机会”为宗旨，打造特色幼儿园，大力提高保教质量，扩大影响力。

近年来，国家对学前教育的支持力度不断加大，《中华人民共和国学前教育法草案(征求意见稿)》、《深化新时代教育评价改革总体方案》等一系列政策文件的出台，为学前教育的进一步发展提供了法律保障和指导方向。家长对学前教育的重视程度不断提高，现代家长不仅关注孩子的知识教育，更重视孩子的综合素质和个性化发展。学前教育进入质量竞争时代，幼儿园需要提供更高品质、更具特色的服务，如优化课程内容、创新教育方式、提升师资力量等，以满足家长和社会的多元化需求。

根据《关于加快学前教育改革发展的实施意见》有关要求，为促进学前教育发展，办好学前教育、实现幼有所育，是党的十九大作出的重大决策部署。同时为贯彻以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导思想，健全学前教育政策保障体系。健全长效管

理机制，有效保障幼儿园教育教学工作开展、实现育人环境水平提升，切实办好新时代学前教育，更好实现幼有所育，进而使幼儿能在一个舒适、安全的环境中健康成长。

为确保幼儿园正常运转，保障幼儿园教育教学工作正常开展、实现育人环境水平提升，控制成本率，保障学校安全运行，健全长效机制，提高师生满意度、家长满意度。资金用于劳务费、办公费、水电暖、物业、日常采购、印刷费、维修维护、差旅费、培训费等其他日常运行必需费用。

2. 项目主要内容及实施情况

项目实施时间：2023 年度

项目主管部门：济南幼儿师范高等专科学校常春藤附属幼儿园。

具体实施单位：济南幼儿师范高等专科学校常春藤附属幼儿园。

批复单位：济南市财政局

项目所在区域：济南市长清区

项目计划完成时间：常春藤幼儿园教育教学运行项目计划完成时间为 2023 年 12 月 31 日。

项目具体内容：常春藤幼儿园教育教学运行项目主要是为确保幼儿园正常运转，保障幼儿园教育教学工作正常开展、实现育人环境水平提升，控制成本率，保障学校安全运行，健全长效机制，提高师生满意度、家长满意度。资金用于劳务费、办公

费、水电暖、物业、日常采购、印刷费、维修维护、差旅费、培训费等其他日常运行必需费用，预算资金为 1,571.33 万元。

资金拨付流程：济南市财政局负责预算申报的审核、拨付，资金使用监控管理。济南市教育委员会负责项目资金预算审核和上报市财政局。济南幼儿师范高等专科学校常春藤附属幼儿园作为项目的执行单位，主要负责项目资金的支出与管理，以及实施管理、监督和验收工作。

3. 项目资金投入和使用情况

根据《济南市财政局关于对 2023 年市本级部门预算的通知》（济财预[2023]1 号），常春藤幼儿园 2023 年度预算资金为 2,772.17 万元。2023 年常春藤幼儿园教育教学运行项目年初预算资金 1,571.33 万元，全年预算资金 1,571.33 万元，实际到位资金 1,380.66 万元，实际投入资金 1,380.66 万元。资金到位率 87.87%，预算执行率 100%。资金投入和使用情况详见下表：

资金来源	全年预算数	实际到位数	预算执行数	资金到位率	预算执行率
年度资金总额	1571.33	1380.66	1380.66	87.87%	100.00%
其中：当年财政拨款	909.35	694.86	694.86	76.41%	100.00%
上年结转资金	616.70	616.70	616.70	100.00%	100.00%
其他资金	45.28	69.10	69.10	152.61%	100.00%

（二）项目绩效目标

1. 项目绩效总目标

为了提高幼儿园教育教学水平，做好教育教学工作，保障幼

儿园日常运转，幼儿园本年度计划实施教育教学运行项目，保障校园运行面积达到 13300 平方米，保障学校安全运行率达到 95%，健全长效管理机制，使师生满意度 90%以上，提高幼儿园教育影响力，优化教育资源，提升保教质量。

2. 阶段性目标

通过 2023 年常春藤幼儿园教育教学运行项目的实施，确保幼儿园正常运转，保障幼儿园教育教学工作正常开展、实现育人环境水平提升，控制成本率，保障学校安全运行，健全长效管理机制，提高师生满意度、家长满意度

3. 具体绩效指标

一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值
产出指标	经济成本指标	项目成本控制率	≤100%
		教育教学运行服务类项目总成本	≤1571.86 万元
		提高办学条件所需服务单位成本	≤0.8733 万元/生
	数量指标	保障校园运行面积	≥13300 平方米
	质量指标	教育教学工作正常开展率	100%
	时效指标	校园运行维护响应及时率	100%
效益指标	社会效益指标	社会有责投诉数	=0 次
		学校安全运行率	100%
		校园重大安全事故发生数	=0 起
	可持续影响指标	长效管理制度健全性	①是否建立项目管理制度；②项目管理制度是否充分执行。
		信息档案资料的齐全性	档案资料是否齐全
		跨部门协调沟通机制的建立情况	①是否建立跨部门协调沟通机制；②跨部门协调沟通机制是否充分执行。
满意度指	服务对象满意	教师满意率	>95%

标	度指标	学生家长满意率	≥95%
---	-----	---------	------

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、依据、对象和范围

评价目的：通过评价，总结项目实施过程中的经验，发现问题，提出改进该项目决策、过程、产出和效益几方面的具体建议，进一步强化项目管理，提高财政资金的使用效益，为下一步预算资金安排提供重要参考。

评价依据：

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

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

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

（4）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）；

（5）《济南市市级预算支出项目第三方机构绩效评价工作规程（试行）》（济财绩〔2020〕2号）；

（6）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）

（7）《济南市教育局关于开展2024年重点项目绩效评价工

作的通知》

(8) 山东省教育厅《山东省幼儿园办园条件标准》

(9) 《济南市人民政府关于印发济南市“十四五”教育事业发展规划的通知》(济政发〔2021〕18号)

(10) 相关项目资料、产出资料等。

评价对象：济南幼儿师范高等专科学校常春藤附属幼儿园2023年教育教学运行项目，涉及市级资金1,571.33万元。

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。

(二) 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准

1、评价原则

绩效评价指标的确定应当遵循以下原则：

(1) 相关性原则。选定的绩效评价指标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。应当优先使用最有评价对象代表性、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。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、可持续影响、群众满意度等。

(5) 经济性原则。注重财政支出的经济性。

2、绩效评价指标体系

(1) 指标体系设计的总体思路

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

(2) 指标体系

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、指标说明和评分标准6个部分组成。其中一级指标4个，二级指标12个，三级指标25个。（绩效评价指标体系详见附件2）

(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”。

3、评价方法

绩效评价方法采用成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、公众评判法、标杆管理法等，绩效评价方法的选用，

坚持定量优先、简便有效的原则。评价工作组可根据项目实际情况确定具体评价方法。根据评价对象的具体情况,采用一种或多种方法

(1) 成本效益分析法

成本效益分析法是指将一定时期内的支出与效益进行对比分析以评价绩效目标实现程度。适用于成本、效益都能准确计量的项目绩效评价。

(2) 比较法

比较法是指通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况、不同部门和地区同类支出的比较,综合分析绩效目标实现程度。

(3) 因素分析法

因素分析法是指通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素,评价绩效目标实现程度。

(4) 最低成本法

最低成本法是指对效益确定却不易计量的多个同类对象的实施成本进行比较,评价绩效目标实现程度。适用于公共管理与服务、社会保障、文化、教育等领域项目支出的绩效评价。

(5) 公众(专家)评判法

公众(专家)评判法是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等对财政支出效果进行评判,评价绩效目标实现程度。

(6) 标杆管理法

标杆管理法是一项有系统、持续性的评估过程,通过不断地

将企业流程与世界上居领导地位之企业相比较，以获得协助改善营运绩效的资讯。

(7) 其他评价方法

本次绩效评价主要采用了比较法和公众（专家）评判法。一是通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况作比较，综合分析绩效目标的实现程度。二是通过进行现场调查以及发放问卷调查，评价绩效目标的实现程度。

4、评价标准

绩效评价标准是指衡量财政支出绩效目标完成程度的参考、依据和尺度。绩效评价标准具体包括：

(1) 计划标准，是指以预先制定的绩效目标作为评价的标准。

(2) 行业标准，是指参照国家相关部门、行业协会公布的行业数据制定的评价标准。

(3) 历史标准，是指参照同类指标的历史数据制定的评价标准。

(4) 其他经财政部门确认的标准。

(三) 绩效评价工作过程

根据绩效评价相关规定，评价机构运用科学、合理的绩效评价指标、评价标准和方法，对常春藤幼儿园 2023 年教育教学运行项目支出的经济性、效率性、效益性和公平性进行客观、公正的分析和评判，查找资金使用和管理中的薄弱环节，按时提交绩效评价报告。为此，评价机构在前期做了大量的准备工作。

1. 前期准备

(1) 成立评价工作组。根据委托方要求及项目情况成立评价工作组。

(2) 开展前期调研。通过调研等方式了解被评价项目及相关单位业务情况，收集相关资料，充分了解项目立项的政治、经济、社会背景和法律法规、政策依据，以及项目立项时间、预算批复单位、项目具体实施内容、组织管理、绩效目标设置、计划完成时间及资金投入与使用情况等因素，为编制评价方案奠定基础。其次，制定评价表格。我们根据工作需求制定现场评价工作底稿、实地调研记录表、评价意见表等相关表格。

2. 非现场评价。对所收集的常春藤幼儿园的相关资料，仔细查阅、研究，设置调查问卷等。

3. 现场评价。为保证绩效评价数据的真实、完整，我们去到常春藤幼儿园进行现场核查问询，对项目的档案资料进行现场核查和问询，保证原始数据的真实性，通过对项目具体开展情况检查，进一步核实了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。我们与常春藤幼儿园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、合同签订、人员管理、项目产出和效益等情况的介绍。

② 资料核查。我们现场查看常春藤幼儿园提供的相关政策性

文件，对项目立项的规范性进行评价，项目单位提供了项目立项相关资料，提供了财务到账及支出凭证等过程资料，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、发放调查问卷等方式，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。按照规定格式撰写绩效评价报告。

②评价报告初稿论证。评价报告初稿撰写完成后，报送委托方常春藤幼儿园征求意见，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

（一）综合评价情况

基于指标评分、问卷调查，以及对若干关键绩效环节的访谈调研和资料整理，得出综合评价情况如下：常春藤幼儿园 2023 年

度教育教学运行项目总体组织比较规范，项目目标完成情况良好，综合业绩良好。其中，业绩好的指标包括：立项依据充分性、项目立项规范性、绩效指标明确性、预算编制科学性、财务管理制度健全性、财务制度健全且监督有效、项目管理制度执行有效性、校园运行维护响应及时，日常教学和生活得到保障、教师满意度较好；有待提升的业绩目标包括：预算到位率较低、学生家长满意度未达标等。

（二）评价结论

运用由评价小组研发并通过论证的评价指标体系及评分标准，通过数据采集、问卷调查及访谈，对常春藤幼儿园 2023 年度教育教学运行项目绩效进行客观评价，最终评分结果：总分为 99.08 分，绩效评级为“优”。各部分权重和绩效分值如下表。

常春藤幼儿园 2023 年度教育教学运行项目绩效得分表

指标	项目决策	项目过程	项目产出	项目效益	合计
权重	14%	16%	35%	35%	100%
得分	14	15.64	34.69	34.75	99.08

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

项目决策通过项目立项、绩效目标和资金投入三个方面对项目进行评价，该项指标权重分为 14 分，实际得分 14 分，得分率为 100.00%。具体绩效分析如下：

1、项目立项

结合《济南幼儿师范高等专科学校“十四五”事业发展规划纲要》《2023年度幼教集团工作计划》《二〇二三年度幼儿园工作计划》等指示要求，2023年常春藤幼儿园教育教学运行项目符合国家法律法规、行业发展规划和政策要求，与幼儿园职责范围相符，适应幼儿园的年度工作计划，根据评分标准，该指标得满分。

经查阅项目事前评估、项目申报基本信息表等资料，2023年常春藤幼儿园教育教学运行项目按照规定的程序申请设立，事前已经过必要的可行性研究，根据评分标准，该指标得满分。

2、绩效目标

常春藤幼儿园教育教学运行项目设置了2023年计划的绩效目标，目标与实际工作内容相符，与预算确定的项目资金量基本匹配，根据评分标准，该指标得满分。

常春藤幼儿园教育教学运行项目设置了包括经济成本、数量、质量、时效及社会效益、可持续影响和满意度指标，项目绩效目标已细化分解为具体的绩效指标；绩效指标清晰、可衡量，根据评分标准，该指标得满分。

3、资金投入

根据常春藤幼儿园教育教学运行项目绩效目标申报表、2023年度工作计划及资金体量进行资金分配。预算内容与项目内容较为匹配，与幼儿园的工作内容较为匹配，预算资金分配依据较充分；资金分配额度较合理，根据评分标准，该指标满分。

（二）项目过程情况

过程指标从资金管理、组织实施两个方面对项目的过程情况进行评价。过程类指标16分，实际得分15.64分，得分率为97.75%。具体绩效分析如下：

1、资金管理

根据《济南市财政局关于对2023年市本级部门预算的通知》（济财预[2023]1号）、财政拨款凭证、资金到账凭证等资料，2023年常春藤幼儿园教育教学运行项目预算资金1,571.33万元，项目资金到位金额1,380.66万元，资金到位率87.87%，根据评分标准，该指标得分=87.87%×3分=2.64分，扣0.36分。

根据支付款项凭证及银行汇款凭证等资料，项目资金到位金额1,380.66万元，项目实际支出金额1,380.66万元，预算执行率100%，预算执行率未达到100%，根据评分标准，该指标满分。

根据支付款项凭证、银行汇款凭证及《资金管理制度》等资料，制度对各项费用的支出流程进行了详细规定，资金拨付的审批程序和手续完整，符合项目预算批复或合同规定的用途，未发现截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，根据评分标准，该指标满分。

2、组织实施

经查阅济南幼儿师范高等专科学校常春藤附属幼儿园《预算管理制度》《决算管理制度》《财务岗位职责》等财务制度，《收支管理制度》《资金管理制度》《财务档案管理制度》等业务管

理制度，济南幼儿师范高等专科学校常春藤附属幼儿园教育教学运行项目实施方案，项目已按相关管理规定实施，项目合同书、支出凭证等资料已及时归档；项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等已落实到位，根据评分标准，该指标满分。

（三）项目产出情况

产出指标从经济成本、产出数量、产出质量、产出时效四个方面对项目进行评价。产出指标 35 分，实际得分 34.69 分，得分率为 99.11%。具体绩效分析如下：

1、经济成本

2023 年常春藤幼儿园教育教学运行项目计划项目成本控制率 $\leq 100\%$ ，教育教学运行服务类项目总成本 ≤ 1571.86 万元，提高办学条件所需服务单位成本 ≤ 0.8733 万元/生，根据预算批复文件、项目单位支出凭证等相关财务资料、现场调研，项目实际总成本为 1,380.66 万元，预算金额为 1,571.33 万元，项目成本控制率为 88%，小于目标值；项目实际总成本为 1380.66 万元小于目标值；提高办学条件所需服务单位成本为 0.8733 万元/生，等于目标值，根据评分标准，该指标满分。

2、产出数量

2023 年常春藤幼儿园教育教学运行项目计划 2023 年保障校园运行面积达到 1.33 万平方米，根据现场调研，实际运行面积 1.44 万平方米，已达到目标值，根据评分标准，该指标满分。

3、产出质量

2023年常春藤幼儿园教育教学运行项目计划2023年教育教学工作正常开展率达到100%，根据问卷调查和现场调研，60份有效问卷中，学生家长30人，教师30人，51人认为教育教学运行项目显著提高教学或学习的效率及水平，7人认为教育教学运行项目未显著提高教学或学习的效率及水平，2人认为教育教学运行项目对教学或学习的效率及水平无提高；46人认为幼儿园教育教学运行项目显著提高了学生整体成绩，14人认为幼儿园教育教学运行项目未显著提高了学生整体成绩；项目对教育教学工作正常开展率的综合影响程度达到94.79%，根据评分标准，该项得分5.69分，扣0.31分。

4、产出时效

2023年常春藤幼儿园教育教学运行项目计划2023年项目任务全部及时完成及时，根据现场调研，项目任务已在2023年12月31日前完成，根据评分标准，该指标满分。

（四）项目效益情况

效益指标从社会效益、可持续影响、满意度三个方面进行评价，效益指标35分，实际得分34.75分，得分率99.29%。具体绩效分析如下：

1、社会效益

2023年常春藤幼儿园教育教学运行项目计划幼儿园师生有责投诉数为0次，根据问卷调查和现场调研，师生投诉数为0次，根据评分标准，该指标满分。

2023年常春藤幼儿园教育教学运行项目计划学校安全运行率为100%，根据现场调研，学校在校方监督下安全运行，根据评分标准，该指标满分。

2023年常春藤幼儿园教育教学运行项目计划校园重大安全事故发生数为0次，根据问卷调查和现场调研，校园重大安全事故发生数为0次，根据评分标准，该指标满分。

2、可持续影响

根据现场调研，2023年常春藤幼儿园教育教学运行项目管理制度健全，可以保障项目后续持续平稳运行，项目档案资料齐全且规范，档案按照一定的分类存放，确保档案的长期保存和可访问性。根据现场调研，已建立跨部门协调沟通机制，保障日常工作顺利开展。根据评分标准，该指标满分。

3、服务对象满意度

2023年常春藤幼儿园教育教学运行项目计划2023年教师满意率达到95%及以上，根据问卷调查和现场调研，30份有效问卷中，26人对幼儿园教育教学的工作安排非常满意，4人比较满意；25人对幼儿园教育教学运行项目解决紧急问题的时效性非常满意，5人比较满意；25人对幼儿园教育教学运行项目总体非常满意，5人比较满意；综上所述教师满意度96.11%，根据评分标准，该指标满分。

2023年常春藤幼儿园教育教学运行项目计划2023年学生家长满意率达到95%及以上，根据问卷调查和现场调研，30份有效

问卷中，23人对幼儿园教育教学的工作安排非常满意，7人比较满意；22人对幼儿园教育教学运行项目解决紧急问题的时效性非常满意，8人比较满意；23人对幼儿园教育教学运行项目总体非常满意，7人比较满意；综上所述学生家长满意度93.89%，根据评分标准，该指标得分4.75分，扣0.25分。

五、主要成效和经验做法

（一）主要成效

项目单位资金使用状况合规，项目支出费用的具体内容、用途等事项明确、清晰。在资金使用过程中，严格按照程序及要求，按进度支付款项。校园运行维护响应及时率达到100%，社会有责投诉数0次，学校安全运行率达到100%，重大事故发生数0起，建立健全长效管理制度，信息档案资料齐全，建立健全跨部门协调沟通机制。不断地创造条件实现儿童的学习与发展，努力提升服务水平，充分发挥了环境育人，服务育人的功能。

（二）经验做法

浸润生命成长，优秀文化育人。我园将二十四节气与自然课程相结合，引导幼儿走进生活，参与生活，以观察和倾听的形式对大自然有新的认知，提高幼儿对自然的情感；结合传统节日，开展体验式的节日活动，幼儿在体验节日氛围的过程中，进一步促进促进幼儿全面健康发展，培养幼儿对中华优秀传统文化的认同感和自豪感；经典诵读，让幼儿体会到文学作品的内涵和精神，塑造良好的精神品质，建立起幼儿的文化自信。

多彩课程齐开，多元发展育人。将道德品德启蒙教育贯穿幼儿园一日生活和各种游戏中，遵循“以幼儿发展为本”的课程理念，将五大领域相互融合，科学建构符合幼儿认知规律的系统化课程，以促进幼儿全方面共同发展。将生命健康教育、安全教育、优秀传统文化等课程融入到一日生活中，润物无声的滋养幼儿健康成长。

六、存在问题及原因分析

（一）预算到位率较低

本年度项目预算金额 1,571.33 万元，实际到位资金 1,380.66 万元，预算到位率 87.87%，预算到位率较低，编制的预算金额过高。

原因分析：年初财政拨款预算拆分为多个项目支出，且上级单位拨付其他资金增加。

（二）根据问卷调查和现场调研，项目对教育教学工作正常开展率的综合影响程度达到 94.79%，未达到目标值。

原因分析：教师往往需要承担繁重的教学任务，包括兼任多个班级的教学、担任班主任等，导致身心疲惫，没有足够的时间和精力进行教育教学的研究和反思。

（三）根据问卷调查和现场调研，学生家长满意度 93.89%，未达到 95%及以上。

原因分析：在招生接待、教学服务、以及与家长的日常沟通中表现不佳，如缺乏耐心、热情和服务意识，会导致家长对幼儿

园服务不满意。

七、有关建议

1、强化编制管理，细化精准预算。加强预算编制管理，严格控制并压减代编预算事项及规模。通过加强与预算部门及单位的对接，进一步细化分解代编预算内容，将有明确使用单位和金额的代编预算项目列入部门年初预算。同时，结合上一年度预算执行情况进行科学分析、精准预测，尽量按照经济和幼儿园发展需求及时落实到具体科室，切实把预算细化到科室、细化到项目，提高代编预算编制的完整性和准确性。

2、强化预算管理，提升资金效益。严格控制代编预算，对确需代编预算的事项，应及时报上级主管部门批准，并加强与项目主管科室的沟通对接，做好预算执行监控，紧跟项目实施进度，加快预算资金的拨付进度。。

3、强化项目储备，降低代编预算。加大政府投资项目储备，进一步加强与项目建设主管部门对接，做好项目的充分研究谋划，加强前期论证，及早谋划、储备项目。确保入库项目已完成各项前期工作，具备可实施条件，项目实施方案明确后，及时分配下达，由部门进行预算申报，切实降低代编预算规模。

4、加强相关人员的培训。加强对财务人员的培训，提高财务管理能力，掌握财务报表分析和决策制定方法，使财务管理人员具备足够的专业素质，以便更好地实施预算管理。

5、提高教学服务质量

①定期评估学生的学习进度。教师需定期评估学生的学习进度，了解学生的学习状况，并根据评估结果调整教学计划和教学方法。

②鼓励家长参与。学校应与家长建立良好的合作关系，鼓励家长积极参与学生的学习过程。

③提高教师的专业素质。学校应注重教师的专业发展，提供培训和学习机会，帮助教师提升教学水平和专业素养。

④运用科技手段辅助教学。利用多媒体、网络等手段提高学生的学习兴趣和效果。

⑤建立良好的师生关系。教师应尊重学生、关注学生、鼓励学生，建立平等、和谐的师生关系。

6、提升学生家长满意度

①尊重学生。教师应以平等和尊重的态度对待学生，避免使用讽刺、挖苦或体罚等不当行为。

②个性化教育。利用信息化工具来发现每个学生的闪光点，并根据学生的特点制定有针对性的培养策略。

③加强家校沟通。建立有效的家校沟通渠道，如设立监察委员会和热线电话，确保家长能够方便地提出意见和建议，增加家长对学校的信任和满意度。

④丰富校园文化生活。通过举办各种文化体育活动，增强学生的归属感和满意度。

八、其他需要说明的问题

无

附件：1. 调查问卷报告

2. 绩效评价得分表（包括非现场评价、现场评价及综合评价）

3. 问题清单

济南冻圆会计师事务所（普通合伙）

2024年08月31日



附件 1:

调查问卷报告

为核实 2023 年济南幼儿师范高等专科学校常春藤附属幼儿园教育教学运行项目绩效情况，计划组织评价工作人员赴现场核查项目情况，现场重点查看目标内容、决策依据、决策程序、财政资金到位率、到位及时率、财务管理规范性和资金支出规范性、组织机构及管理制度等，作为评价证据的第一手资料。

一、社会调查方案

（一）调查对象和抽样方式

设计社会调查问卷，发卷询问预资金项目实施所在单位对项目资金的建议和意见。

抽样方式为对教育教学服务对象的学生家长及教师做问卷调查。

调查问卷详见附件

①教师满意度调查问卷

②学生家长满意度调查问卷

对项目所涉及的覆盖地区学校全体师生及家长整体作为满意度作为调查问卷的全体样本，对学生家长发放满意度调查问卷 30 份，对教师发放满意度调查问卷 30 份，共发放 60 份。

（二）调查资料的收集与分析

通过问卷的方法进行资料收集，把调查问卷平均分发给各调查人员，统一选择人流量集中的时间段开始进行调查，调查员在调查前说明意图，积极进行引导工作，并特别声明在调查结束后将赠送被调查者精美礼物一份以吸引被调查者的积极参与、得到正确有效的调查结果。调查过程中，调查员应耐心倾听被调查者的反馈意见。

（三）资料分析

资料收集后用从问卷上得来的数据进行计算，统计及分析。

（四）调查人员规定、培训及安排

（1）规定

- 1、仪表端正、大方
- 2、举止谈吐得体，态度亲切、热情。

3、具有认真负责、积极的工作精神及职业热情。

4、访员要具有把握谈话气氛的能力。

(2) 培训

培训必须以实效为导向，本次调查其人员的培训决定采用集中讲授的方法。针对本次活动聘请有丰富经验的调查人员面授调查技巧、经验。并对他们进行思想道德方面的教育，使之充分认识到市场调查的重要意义，培养他们强烈的事业心和责任感，端正其工作态度、作风，激发他们对调查工作的积极性。

(3) 人员安排

调查问卷与工具准备：2名

调查人员：4-5名

资料整理与数据分析：2名

调查报告撰写：1-2名

(五) 调查的时间进度

调研方案、问卷的设计：两天

调研方案、问卷的修改、确认：一天

项目准备阶段：一天

实地访问阶段：三天

数据统计分析阶段：一天

调研报告撰写阶段：两天

二、社会调查报告分析

(1) 教师调查问卷分析

满意度项目	明细选项	有效份数	修正系数	综合满意度
请问您对幼儿园教育教学的工作安排是否满意?	A. 非常满意	26	100.00%	96.67%
	B. 比较满意	4	75.00%	
	C. 一般	0	50.00%	
	D. 较不满意	0	25.00%	
	E. 不满意	0	0.00%	
小计		30		
请问您对教育教学运行项目解决紧急问题的时效性是否满意?	A. 非常满意	25	100.00%	95.83%
	B. 比较满意	5	75.00%	
	C. 一般	0	50.00%	
	D. 较不满意	0	25.00%	

	E. 不满意	0	0.00%	
小计		30		
请问您对教育教学运行项目总体是否满意?	A. 非常满意	25	100.00%	95.83%
	B. 比较满意	5	75.00%	
	C. 一般	0	50.00%	
	D. 较不满意	0	25.00%	
	E. 不满意	0	0.00%	
小计		30		
最终满意度				96.11%
影响程度项目	明细选项	有效份数	修正系数	综合影响度
通过教育教学运行项目,是否提高了教学的效率及水平?	A. 显著提高	27	100.00%	97.50%
	B. 无显著提高	3	75.00%	
	C. 无提高	0	50.00%	
小计		30		
通过教育教学运行项目,是否提高了学生整体成绩?	A. 显著提高	24	100.00%	95.00%
	B. 无显著提高	6	75.00%	
	C. 无提高	0	50.00%	
小计		30		
最终影响程度				96.25%

(2) 学生家长调查问卷分析

满意度项目	明细选项	有效份数	修正系数	综合满意度
请问您对幼儿园教育教学的工作安排是否满意?	A. 非常满意	23	100.00%	94.17%
	B. 比较满意	7	75.00%	
	C. 一般	0	50.00%	
	D. 较不满意	0	25.00%	
	E. 不满意	0	0.00%	
小计		30		
请问您对幼儿园教育教学运行项目解决紧急问题的时效性是否满意?	A. 非常满意	22	100.00%	93.33%
	B. 比较满意	8	75.00%	
	C. 一般	0	50.00%	
	D. 较不满意	0	25.00%	
	E. 不满意	0	0.00%	
小计		30		
请问您对幼儿园教育教学运行项目总体是否满意?	A. 非常满意	23	100.00%	94.17%
	B. 比较满意	7	75.00%	
	C. 一般	0	50.00%	
	D. 较不满意	0	25.00%	
	E. 不满意	0	0.00%	
小计		30		
最终满意度				93.89%
影响程度项目	明细选项	有效份数	修正系数	综合影响度

通过教育教学运行项目， 是否提高了学习的效率？	A. 显著提高	24	100.00%	93.33%
	B. 无显著提高	4	75.00%	
	C. 无提高	2	50.00%	
小计		30		
通过教育教学运行项目， 是否提高了学习成绩？	A. 显著提高	22	100.00%	93.33%
	B. 无显著提高	8	75.00%	
	C. 无提高	0	50.00%	
小计		30		
最终影响程度				93.33%

(3) 调查问卷分析汇总

序号	项目	百分比	备注
1	教师调查问卷最终满意度	96.11%	详见教师调查问卷分析
2	学生家长调查问卷最终满意度	93.89%	详见学生家长调查问卷分析
综合满意度		95.00%	
1	教师调查问卷最终影响程度	96.25%	详见教师调查问卷分析
2	学生家长调查问卷最终影响程度	93.33%	详见学生家长调查问卷分析
综合影响程度		94.79%	

附件①

“济南幼儿师范高等专科学校常春藤附属幼儿园教育教学运行项目”产生的社

会效益

教师满意度调查问卷

亲爱的同学：您好！受济南幼儿师范高等专科学校常春藤附属幼儿园委托，我公司对2023年度济南幼儿师范高等专科学校常春藤附属幼儿园教育教学运行项目的社会效果情况展开调研。感谢您抽出宝贵时间参与问卷调查。整份问卷的填写大约需要5分钟，请根据您的真实感受填写。我们保证问卷数据仅限于统计分析，对您的个人信息将予以严格保密。感谢您的支持与配合！

1、您任教的年级？[单选题]*

A. 小班

B. 中班

C. 大班

2、请问您对教育教学运行项目了解多少？[单选题]*

A. 了解很多

B. 有所了解

C. 一般

D. 了解不多

E. 不太了解

3、请问您对幼儿园教育教学的工作安排是否满意？[单选题]*

A. 非常满意

B. 比较满意

C. 一般

D. 较不满意

E. 不满意

4、通过教育教学运行项目，是否提高了教学的效率及水平？[单选题]*

A. 显著提高

B. 无显著提高

C. 无提高

5、通过教育教学运行项目，是否提高了学生整体成绩？[单选题]*

A. 显著提高

B. 无显著提高

C. 无提高

6、请问您对教育教学运行项目解决紧急问题的时效性是否满意？[单选题]*

A. 非常满意

B. 比较满意

C. 一般

D. 较不满意

E. 不满意

7、请问您对教育教学运行项目总体是否满意？[单选题]*

A. 非常满意

B. 比较满意

C. 一般

D. 较不满意

E. 不满意

8、请问对教育教学运行项目，您还有哪些意见或建议？

附件②:

“济南幼儿师范高等专科学校常春藤附属幼儿园教育教学运行项目”产生的社

会效益

学生家长满意度调查问卷

亲爱的同学：您好！受济南幼儿师范高等专科学校常春藤附属幼儿园委托，我公司对2023年度济南幼儿师范高等专科学校常春藤附属幼儿园教育教学运行项目的社会效果情况展开调研。感谢您抽出宝贵时间参与问卷调查。整份问卷的填写大约需要5分钟，请根据您的真实感受填写。我们保证问卷数据仅限于统计分析，对您的个人信息将予以严格保密。感谢您的支持与配合！

1、您孩子所在年级？[单选题]*

A. 小班

B. 中班

C. 大班

2、请问您对教育教学运行项目了解多少？[单选题]*

A. 了解很多

B. 有所了解

C. 一般

D. 了解不多

E. 不太了解

3、请问您对幼儿园教育教学的工作安排是否满意？[单选题]*

A. 非常满意

B. 比较满意

C. 一般

D. 较不满意

E. 不满意

4、通过教育教学运行项目，是否提高了学习的效率？[单选题]*

A. 显著提高

B. 无显著提高

C. 无提高

5、通过教育教学运行项目，是否提高了学习成绩？[单选题]*

A. 显著提高

B. 无显著提高

C. 无提高

6、请问您对教育教学运行项目解决紧急问题的时效性是否满意？[单选题]*

A. 非常满意

B. 比较满意

C. 一般

D. 较不满意

E. 不满意

7、请问您对教育教学运行项目总体是否满意？[单选题]*

A. 非常满意

B. 比较满意

C. 一般

D. 较不满意

E. 不满意

8、请问对教育教学运行项目，您还有哪些意见或建议？

2023年度济南幼儿师范高等专科学校春藤附属幼儿园教育教学运行项目绩效评价得分表

一级指标名称	二级指标		指标解释	评价标准	得分	依据	评分说明
	名称	分值					
决策	项目立项	6	项目立项是否合法法律法规、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充分性。	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; ②项目立项是否属于行业重点领域和规划政策要求; ③项目立项是否与部门职责相符,属于部门履职所需; ④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; ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复,故该项得分3分。	3	部门职责,相关政策	项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策,与部门职责相符,属于部门履职所需;项目属于公共财政支持范围,符合中央、地方事权支出责任划分原则;项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复,故该项得分3分。
		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。	①项目是否按照规定的程序申请设立; ②审批文件、材料是否符合相关要求; ③事前是否已经过必要的可行性研究、风险评估、绩效评价,集体决策。 符合1项得1分,全部符合得满分。	3	现场调研、事前评估资料,项目申报表、信息表、预算批复文件	项目按照规定的程序申请设立;审批文件、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、绩效评价、集体决策,故该项得分3分。
	绩效目标合理性	2	项目所设定的绩效目标是否依据充分,是否与客观实际相符,用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	①项目是否有绩效目标; ②项目绩效目标与实际工作内涵是否具有相关性; ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业务水平; ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。 符合1项得0.5分,4项全部符合得满分。	2	绩效目标申报表、事前评估资料	项目绩效目标与实际工作内涵具有相关性;项目预期产出效益和效果符合正常的业务水平;与预算确定的项目投资额或资金量相匹配,故该项得分1分。
		2	依据绩效目标设定所绩效指标是否清晰、细化、可衡量等,用以反映和考核项目绩效目标的明确化情况。	①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标; ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现。 符合1项得1分,2项全部符合得满分。	2	绩效目标申报表、事前评估资料	项目绩效目标已细化分解为具体的绩效指标;绩效指标清晰、可衡量,故该项得分2分。
	资金投入	4	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准,资金额度与年度目标是否相适应,用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	①预算编制是否经过科学论证; ②预算内容与项目内容是否匹配; ③预算额度测算依据是否充分,是否按照标准编制; ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。 符合1项得0.5分,4项全部符合得满分。	2	主管部门编制的2023年度工作计划、绩效目标申报表	预算编制已经过科学论证;预算内容与项目内容相匹配;预算额度测算依据充分,已按照标准编制;预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配,故该项得分2分。
			2	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预算资金分配依据是否充分; 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,符合1项得1分,2项全部符合得满分。	2	财务资料,发票

2023年度济南幼儿师范高等专科学校常春藤附属幼儿园教育教学运行项目绩效评价得分表

一级指标	二级指标		三级指标		指标解释	评价标准	得分	依据	评分说明
	名称	分值	名称	分值					
过程	资金管理	8	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程度对项目实施的整体保障程度。	资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%。 实际到位资金:一定时期(本年度或项目期)内落实到具体项目的资金。 预算资金:一定时期(本年度或项目期)内预算安排到具体项目的资金。 指标得分=资金到位率×3分。	2.64	预算批复文件、财政授权支付凭证、资金到账凭证及资金管理暂行办法	项目预算资金1,571.33万元,项目实际到位金额1,380.66万元,资金到位率87.87%,故该项得分=87.87%×3分=2.64分,扣0.36分。
				3	项目预算资金是否按照计划执行,用以反映和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%。 实际支出资金:一定时期(本年度或项目期)内项目实际拨付的资金。 指标得分=预算执行率×3分。	3	预算批复文件、财政授权支付凭证、资金到账凭证及资金管理暂行办法	项目实际支出金额1,380.66万元,项目实际支出金额1,380.66万元,预算执行率100%,故该项得分3分。
				2	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度的规定,用以反映和考核项目资金使用的规范运行情况。	①是否符合国家财经法规和财务管理规定以及有关专项资金管理办法的规定; ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续; ③是否按照项目预算批复或合同规定的用途使用; ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况; ⑤是否按规定实施政府采购和政府采购服务,符合1项得0.4分,5项全部符合得满分。	2	支付款项凭证、银行汇款凭证及各银行账户管理暂行办法	符合国家财经法规和财务管理规定以及有关专项资金管理办法的规定;资金的拨付有完整的审批程序和手续;符合项目预算批复或合同规定的用途;不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况;已按规定实施政府采购和政府采购服务,故该项得分2分。
组织	实施	3	管理制度健全性	4	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全,用以反映和考核财务和业务管理制度的保障情况。	①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度; ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整,符合1项得2分,全部符合得满分。	4	实施方案、各项财务制度、管理制度	已有相应的财务和业务管理制度;财务和业务管理制度合法、合规、完整,故该项得分4分。
				4	制度执行有效性	①是否遵守相关法律法规和相关规定;项目合同、项目调整及支出调整手续是否完备; ②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; ③项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位,符合1项得2分,全部符合得满分。	4	各项管理制度、项目单位支出凭证等相关调查资料	已遵守相关法律法规和相关规定;项目合同、项目调整及支出调整等资料已及时归档;项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等已落实到位,故该项得分4分。
				6	项目成本控制率	项目实际成本与计划成本的比率,用以反映和考核项目成本控制率目标的实现程度。	项目成本控制率≤100%,得满分,其余情况不得分	6	预算批复文件、项目单位支出凭证等相关财务资料
产出	经济成本	13	教育类项目运行服务类项目总成本	6	教育类项目运行服务类项目总成本,用以反映和考核教育类项目运行服务类项目的总成本。	教育类项目运行服务类项目总成本≤1571.86万元得满分,其余情况不得分	6	项目单位支出凭证等相关财务资料	根据预算批复文件,项目单位支出凭证等相关财务资料,项目实际总成本为1380.66万元,小于目标值,故该项得分6分。
				6	提高办学条件所需服务单位成本	提高办学条件所需服务单位成本≤0.87333万元/生得满分,其余情况不得分	6	预算批复文件、项目单位支出凭证等相关财务资料	根据预算批复文件,项目单位支出凭证等相关财务资料,项目实际总成本为1380.66万元,小于目标值,故该项得分6分。
				6	保障校园运行面积	项目实施的运行面积与计划面积的比,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	保障校园运行面积>13100平方米得满分;低于70%得4分;低于60%得2分;低于50%不得分。	6	现场调研
产出	质量	6	教育教学工作正常开展率	6	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。	教育教学工作正常开展率=综合影响程度;指标得分=综合影响程度×6分。	5.69	问卷调查、现场调研	根据问卷调查和现场调研,项目对教育教学工作正常开展率的综合影响程度达到94.79%,故该项得分5.69分,扣0.31分。
				5	校园运行维护响应及时率	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。	项目任务全部完成及时得满分,每有一个任务完成不及时扣2分。	5	项目现场调研、问卷调查等相关资料

2023年度济南幼儿师范高等专科学校常春藤附属幼儿园教育教学运行项目绩效评价得分表

一级指标	二级指标		三级指标	指标解释	评价标准	得分	依据	评分说明	
	名称	分值							
效益	社会效益	师生有责投诉数	5	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况	师生有责投诉数=0, 否则每增加一起, 扣1分, 扣完为止。 学校安全运行率=100%得满分, 其余情况不得分 重大事故发生数=0, 若有重大事故则为0分。 ①是否建立项目管理制度; ②项目管理制度是否充分执行, 符合1项得2分, 全部符合得满分。	5	现场调研, 问卷调查	根据问卷调查和现场调研, 师生投诉数为0次, 故该项得分5分。	
		学校安全运行率	5			5	现场调研	根据现场调研, 学校在校方监督下安全运行, 故该项得分5分。	
		校园重大安全事故发生数	5			5	现场调研、问卷调查	根据问卷调查和现场调研, 重大事故发生数为0次, 故该项得分5分。	
	可持续影响	长效管理制度健全性	4	项目后续运行及成效发挥的可持续性影响情况, 以及项目能力建设情况。	资料齐全得满分, 相对齐全得1-2分, 不齐全不得分。 ①是否建立跨部门协同沟通机制; ②跨部门协同沟通机制是否充分执行, 符合1项得1.5分, 全部符合得满分。	4	现场调研	根据现场调研, 项目管理制度健全, 可以保证项目后续材料顺利运行, 故该项得分4分。	
		信息档案资料的齐全性	3			3	现场调研	项目档案资料齐全且规范, 档案按照一定的分类存放, 确保档案的长期保存和可查问性, 故该项得分3分。	
		跨部门协同沟通机制的建立情况	3			3	现场调研、管理制度	根据现场调研, 已建立跨部门协同沟通机制, 保障日常工作顺利开展, 故该项得分3分。	
	服务对象满意度	教师满意度	5	项目覆盖对象满意度指标	满意度达到95%以上得满分, 否则每降低1%, 扣除5%权重分, 扣完为止。	5	现场调研、问卷调查	根据问卷调查和现场调研, 教师满意度96.11%, 故该项得分5分。	
		学生家长满意度	5			4.75	现场调研、问卷调查	根据问卷调查和现场调研, 学生家长满意度93.89%, 故该项得分4.75分, 扣0.25分。	
	合计		100				99.08		

附件 3:

济南幼儿师范高等专科学校常春藤附属幼儿园

2023 年教育教学运行项目

问题清单

问题分类	序号	项目责任单位	问题描述
项目决策存在的问题	1	济南幼儿师范高等专科学校常春藤附属幼儿园	无
项目过程存在的问题	1	济南幼儿师范高等专科学校常春藤附属幼儿园	本年度项目预算金额 1,571.33 万元, 实际到位资金 1,380.66 万元, 预算到位率 87.87%, 预算到位率较低。
项目产出存在的问题	1	济南幼儿师范高等专科学校常春藤附属幼儿园	根据问卷调查和现场调研, 项目对教育教学工作正常开展率的综合影响程度达到 94.79%, 未达到目标值。
项目效益存在的问题	1	济南幼儿师范高等专科学校常春藤附属幼儿园	根据问卷调查和现场调研, 学生家长满意度 93.89%, 未达到 95%及以上。
备注:			无



营业执照

(副本)

1-1

统一社会信用代码

91370112MA7FH3688P



扫描市场主体身份
码, 了解更多登
记、备案、许
可、监管信息,
体验更多应用服
务。

名称 济南派圆会计师事务所(普通合伙)

类型 普通合伙企业

执行事务合伙人 王存岭

经营范围 许可项目:从事会计师事务所业务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动,具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)
一般项目:财务咨询;税务服务。(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)。

出资额 叁拾万元整

成立日期 2021年12月27日

主要经营场所 山东省济南市历城区华山街道中海湖畔12号楼1206室



登记机关

2024年07月25日

证书序号: 0015871

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇二〇年一月十一日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书



名称: 济南砾圆会计师事务所(普通合伙)
 首席合伙人: 王存岭
 主任会计师:
 经营场所: 山东省济南市历城区华山街道中海湖畔12号楼1206室
 组织形式: 普通合伙
 执业证书编号: 37010028
 批准执业文号: 鲁财会协字[2000]25号
 批准执业日期: 2000年01月06日

2023 年度济南幼儿师范高等专科学校
常春藤附属幼儿园市直学校维修改造项目
绩效评价报告

济泺圆会咨字[2024]第 Z015-2 号

委托单位：济南幼儿师范高等专科学校常春藤附属幼儿园
项目主管部门：济南幼儿师范高等专科学校常春藤附属幼儿园
评价机构：济南泺圆会计师事务所（普通合伙）

2024 年 08 月

目 录

摘 要.....	- 1 -
正文部分.....	- 16 -
一、基本情况.....	- 16 -
(一) 项目概况.....	- 16 -
(二) 项目绩效目标.....	- 18 -
二、绩效评价工作开展情况.....	- 20 -
(一) 绩效评价目的、依据、对象和范围.....	- 20 -
(二) 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准.....	- 21 -
(三) 绩效评价工作过程.....	- 24 -
三、综合评价情况及评价结论.....	- 27 -
(一) 综合评价情况.....	- 27 -
(二) 评价结论.....	- 27 -
四、绩效评价指标分析.....	- 28 -
(一) 项目决策情况.....	- 28 -
(二) 项目过程情况.....	- 29 -
(三) 项目产出情况.....	- 30 -
(四) 项目效益情况.....	- 32 -
五、主要成效和经验做法.....	- 34 -
(一) 主要成效.....	- 34 -
(二) 经验做法.....	- 34 -

六、存在问题及原因分析	- 35 -
七、有关建议	- 35 -
八、其他需要说明的问题	- 37 -

摘要

一、基本情况

（一）项目概况

1. 项目背景

济南幼儿师范高等专科学校常春藤附属幼儿园（以下简称常春藤幼儿园）隶属于济南幼儿师范高等专科学校，幼儿园占地面积约 8469m²，建筑面积约 5905m²，坐落在风景优美的长清大学科技园文汇路中段。常春藤幼儿园以“为每一个孩子提供最有价值的成长机会”为宗旨，打造特色幼儿园，大力提高保教质量，扩大区域社会影响力。

近年来，国家对学前教育的支持力度不断加大，《中华人民共和国学前教育法草案(征求意见稿)》、《深化新时代教育评价改革总体方案》等一系列政策文件的出台，为学前教育的进一步发展提供了法律保障和指导方向。家长对学前教育的重视程度不断提高，现代家长不仅关注孩子的知识教育，更重视孩子的综合素质和个性化发展。学前教育进入质量竞争时代，幼儿园需要提供更高品质、更具特色的服务，如优化课程内容、创新教育方式、提升师资力量等，以满足家长和社会的多元化需求。

根据《关于加快学前教育改革发展的实施意见》有关要求，为促进学前教育发展，办好学前教育、实现幼有所育，是党的十九大作出的重大决策部署。同时为贯彻以习近平新时代中国特色社会主义思想的指导思想，健全学前教育政策保障体系。健全长效管

理机制，有效保障幼儿园教育教学工作开展、实现育人环境水平提升，切实办好新时代学前教育，更好实现幼有所育，进而使幼儿能在一个舒适、安全的环境中健康成长。

为保障师生安全，提升幼儿园教学质量，改善办学条件，需要对三所幼儿园进行校园零星修缮维修改造，主要为对常春藤园全园喷淋系统、室内进行维修改造；对瀛园建筑外立面粉刷及室内进行改造；对附属园室内外进行修缮。

2. 项目主要内容及实施情况

项目实施时间：2023 年度

项目主管部门：济南幼儿师范高等专科学校常春藤附属幼儿园。

具体实施单位：济南幼儿师范高等专科学校常春藤附属幼儿园。

批复单位：济南市财政局

项目所在区域：济南市长清区

项目计划完成时间：常春藤幼儿园市直学校维修改造项目计划完成时间为 2023 年 12 月 31 日。

项目具体内容：常春藤幼儿园市直学校维修改造项目主要是为保障师生安全，提升幼儿园教学质量，改善办学条件，控制成本率，工程验收合格率，工程档案管理完备性，开展喷淋工程保障师生安全性，提高师生满意度、家长满意度。资金用于对常春藤园全园喷淋系统、室内进行维修改造；对瀛园建筑外立面粉刷

及室内进行改造；对附属园室内外进行修缮，预算资金为 180.00 万元。

资金拨付流程：济南市财政局负责预算申报的审核、拨付，资金使用监控管理。济南市教育委员会负责项目资金预算审核和上报市财政局。济南幼儿师范高等专科学校常春藤附属幼儿园作为项目的执行单位，主要负责项目资金的支出与管理，以及实施管理、监督和验收工作。

3. 项目资金投入和使用情况

根据《济南市财政局关于对 2023 年市本级部门预算的通知》（济财预[2023]1 号），常春藤幼儿园 2023 年度预算资金为 2,772.17 万元。2023 年常春藤幼儿园市直学校维修改造项目年初预算资金 180.00 万元，全年预算资金 180.00 万元，实际到位资金 180.72 万元，实际投入资金 180.72 万元。资金到位率 100.40%，预算执行率 100.00%。资金投入和使用情况详见下表：

资金来源	全年预算数	实际到位数	预算执行数	资金到位率	预算执行率
年度资金总额	180	180.72	180.72	100.40%	100.00%
其中：当年财政拨款	180	179.63	179.63	99.79%	100.00%
上年结转资金					
其他资金		1.09	1.09		100.00%

（二）项目绩效目标

1. 项目绩效总目标

根据《山东省幼儿园办园条件标准》、《幼儿园工程规章》、

《中小学幼儿园安全管理办法》等文件，幼儿园贯彻落实上级部门相关要求，年度计划实施大型修缮项目，其中：1、常春藤园全园喷淋系统工程 > 6000 平方米、室内外维修改造 ≥ 4 间；2、瀛园建筑外立面粉刷 ≥ 1117 平方米、室内改造 ≥ 2 间；3、附属园室内外修缮 ≥ 800 平方米。通过项目的实施，进一步改善幼儿园整体环境，使幼儿园身心健康发展，提高师生安全性，减少安全隐患，工程验收合格率达到 100%，校园重大安全事故发生数 0 起，师生及家长满意度达到 95%，促进幼儿的全面发展，提高幼儿园教育影响力。

2. 阶段性目标

通过 2023 年常春藤幼儿园市直学校维修改造项目的实施，提高师生安全性，减少安全隐患，确保幼儿园正常运转，工程验收合格率达到 100%，无校园重大安全事故发生，保障学校安全运行，健全长效管理机制，提高师生满意度、家长满意度。

3. 具体绩效指标

一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值
产出指标	经济成本指标	教育教学维修改造类项目总成本	≤ 180 万元
		成本控制率	≤ 100%
		改善办学条件喷淋工程单位成本	≤ 0.0154 万元/平方米
		校园零星修缮维修改造单位成本	≤ 0.073 万元/平方米
	数量指标	常春藤园全园喷淋系统	> 6000 平方米
		常春藤园室内维修改造	> 4 间
		瀛园建筑外立面粉刷	> 1117 平方米
		瀛园室内改造	> 2 间

		附属园室内外修缮	≥800平方米
	质量指标	工程验收合格率	100%
	时效指标	完工及时性	及时
效益指标	社会效益指标	社会有责投诉数	0次
		校园重大安全事故发生数	=0起
	可持续影响指标	工程档案管理完备性	完备
		室内外修缮提高教育教学活动,保障师生安全性	保障及提高
满意度指标	服务对象满意度指标	教师满意率	≥95%
		学生家长满意率	≥95%

二、绩效评价工作开展情况

(一) 绩效评价目的、依据、对象和范围

评价目的：通过评价，总结项目实施过程中的经验，发现问题，提出改进该项目决策、过程、产出和效益几方面的具体建议，进一步强化项目管理，提高财政资金的使用效益，为下一步预算资金安排提供重要参考。

评价依据：

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

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

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

(4) 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)；

(5) 《济南市市级预算支出项目第三方机构绩效评价工作规程(试行)》(济财绩〔2020〕2号);

(6) 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)

(7) 《济南市教育局关于开展2024年重点项目绩效评价工作的通知》

(8) 山东省教育厅《山东省幼儿园办园条件标准》

(9) 《济南市人民政府关于印发济南市“十四五”教育事业发展规划的通知》(济政发〔2021〕18号)

(10) 相关项目资料、产出资料等。

评价对象: 济南幼儿师范高等专科学校常春藤附属幼儿园2023年市直学校维修改造项目, 涉及市级资金180.72万元。

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。

(二) 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准

1、评价原则

绩效评价指标的确定应当遵循以下原则:

(1) 相关性原则。选定的绩效评价指标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。应当优先使用最有评价对象代表性、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。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、可持续影响、群众满意度等。

(5)经济性原则。注重财政支出的经济性。

2、绩效评价指标体系

(1)指标体系设计的总体思路

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

(2)指标体系

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、指标说明和评分标准6个部分组成。其中一级指标4个，二级指标12个，三级指标28个。（绩效评价指标体系详见附件2）

(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”。

3、评价方法

绩效评价方法采用成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、公众评判法、标杆管理法等，绩效评价方法的选用，坚持定量优先、简便有效的原则。评价工作组可根据项目实际情况确定具体评价方法。根据评价对象的具体情况，采用一种或多种方法

(1) 成本效益分析法

成本效益分析法是指将一定时期内的支出与效益进行对比分析以评价绩效目标实现程度。适用于成本、效益都能准确计量的项目绩效评价。

(2) 比较法

比较法是指通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况、不同部门和地区同类支出的比较，综合分析绩效目标实现程度。

(3) 因素分析法

因素分析法是指通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标实现程度。

(4) 最低成本法

最低成本法是指对效益确定却不易计量的多个同类对象的实施成本进行比较，评价绩效目标实现程度。适用于公共管理与服

务、社会保障、文化、教育等领域项目支出的绩效评价。

(5) 公众（专家）评判法

公众（专家）评判法是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等对财政支出效果进行评判，评价绩效目标实现程度。

(6) 标杆管理法

标杆管理法是一项有系统、持续性的评估过程，通过不断地将企业流程与世界上居领导地位之企业相比较，以获得协助改善营运绩效的资讯。

(7) 其他评价方法

本次绩效评价主要采用了比较法和公众（专家）评判法。一是通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况作比较，综合分析绩效目标的实现程度。二是通过进行现场调查以及发放问卷调查，评价绩效目标的实现程度。

4、评价标准

绩效评价标准是指衡量财政支出绩效目标完成程度的参考、依据和尺度。绩效评价标准具体包括：

(1) 计划标准，是指以预先制定的绩效目标作为评价的标准。

(2) 行业标准，是指参照国家相关部门、行业协会公布的行业数据制定的评价标准。

(3) 历史标准，是指参照同类指标的历史数据制定的评价标准。

(4) 其他经财政部门确认的标准。

（三）绩效评价工作过程

根据绩效评价相关规定，评价机构运用科学、合理的绩效评价指标、评价标准和方法，对常春藤幼儿园 2023 年市直学校维修改造项目支出的经济性、效率性、效益性和公平性进行客观、公正的分析和评判，查找资金使用和管理中的薄弱环节，按时提交绩效评价报告。详细工作过程详见正文部分。

三、综合评价情况及评价结论

（一）综合评价情况

基于指标评分、问卷调查，以及对若干关键绩效环节的访谈调研和资料整理，得出综合评价情况如下：常春藤幼儿园 2023 年度市直学校维修改造项目总体组织比较规范，项目目标完成情况良好，综合业绩良好。其中，业绩好的指标包括：立项依据充分性、项目立项规范性、绩效指标明确性、预算编制科学性、财务管理制度健全性、财务制度健全且监督有效、项目管理制度执行有效性、工程验收合格率、完工及时性、室内外修缮提高教育教学活动，保障师生安全性、教师满意度较好；有待提升的业绩目标包括：预算到位率超 100%、项目总成本超标、学生家长满意度未达标等。

（二）评价结论

运用由评价小组研发并通过论证的评价指标体系及评分标准，通过数据采集、问卷调查及访谈，对常春藤幼儿园 2023 年度市直学校维修改造项目绩效进行客观评价，最终评分结果：总分为 99.38 分，绩效评级为“优”。

四、绩效评价指标分析（附相关评分表详见附件2）

1、项目决策情况

项目决策通过项目立项、绩效目标和资金投入三个方面对项目进行评价，该项指标权重分为14分，实际得分14分，得分率为100.00%。具体绩效分析详见正文部分。

2、项目过程情况

过程指标从资金管理、组织实施两个方面对项目的过程情况进行评价。过程类指标16分，实际得分15.99分，得分率为99.94%。具体绩效分析详见正文部分。

3、项目产出情况

产出指标从经济成本、产出数量、产出质量、产出时效四个方面对项目进行评价。产出指标35分，实际得分34.64分，得分率为98.97%。具体绩效分析详见正文部分。

4、项目效益情况

效益指标从社会效益、可持续影响、满意度三个方面进行评价，效益指标35分，实际得分34.75分，得分率99.29%。具体绩效分析详见正文部分。

五、主要成效和经验做法

（一）主要成效

项目单位资金使用状况合规，项目支出费用的具体内容、用途等事项明确、清晰。在资金使用过程中，严格按照程序及要求，按进度支付款项。工程验收合格率达到100%，并及时完成，社会

有责投诉数 0 次，校园重大安全事故发生数 0 起，改善办学条件，提高教育教学活动，并保障师生安全性，不断地创造条件实现儿童的学习与发展，努力提升服务水平，充分发挥了环境育人，服务育人的功能。

（二）经验做法

幼儿园全面落实全环境立德树人，夯实基础设施，丰富环境育人。加强园所绿化、美化、童趣化、教育化为一体的环境建设，创新改造室内外游戏区，这学期室外改造了“藤家小院”、勇士攀爬区等，通过创设简朴、自然、生态化的教育环境，打造幼儿精神的家园及童年的乐土。

常春藤幼儿园始终以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，继承和发扬团结奋进、吃苦耐劳、敢打硬仗、争先创优的优良传统。注重教育内容与方式的创新，注重师资力量专业化发展，拓展全球视野，引入先进的国际教育理念和方法，不断提高办园质量和教育水平，满足广大家长对优质学前教育资源的需求。

六、存在问题及原因分析

（1）预算到位率超 100%，项目总成本超目标值

本年度项目预算金额 180.00 万元，实际到位资金 180.72 万元，实际投入资金 180.72 万元，预算到位率 100.40%。项目总成本目标值为 180 万元，实际总成本 180.72 万元，超支 0.72 万元。

原因分析：单位在编制年初预算时未将自有资金部分纳入项目库申报。

(2) 根据问卷调查和现场调研，学生家长满意度 93.61%，未达到 95%及以上。

原因分析：在招生接待、教学服务、以及与家长的日常沟通中表现不佳，如缺乏耐心、热情和服务意识，会导致家长对幼儿园服务不满意。

七、有关建议

1、强化编制管理，细化精准预算。加强预算编制管理，严格控制并压减代编预算事项及规模。通过加强与预算部门及单位的对接，进一步细化分解代编预算内容，将有明确使用单位和金额的代编预算项目列入部门年初预算。同时，结合上一年度预算执行情况进行分析、精准预测，尽量按照经济和幼儿园发展需求及时落实到具体科室，切实把预算细化到科室、细化到项目，提高代编预算编制的完整性和准确性。

2、强化预算管理，提升资金效益。严格控制代编预算，对确需代编预算的事项，应及时报上级主管部门批准，并加强与项目主管科室的沟通对接，做好预算执行监控，紧跟项目实施进度，加快预算资金的拨付进度。。

3、强化项目储备，降低代编预算。加大政府投资项目储备，进一步加强与项目建设主管部门对接，做好项目的充分研究谋划，加强前期论证，及早谋划、储备项目。确保入库项目已完成各项前期工作，具备可实施条件，项目实施方案明确后，及时分配下达，由部门进行预算申报，切实降低代编预算规模。

4、加强相关人员的培训。加强对财务人员的培训，提高财务管理能力，掌握财务报表分析和决策制定方法，使财务管理人员具备足够的专业素质，以便更好地实施预算管理。

5、加强工程前期调研和数据采集。通过对工程项目的需求和成本进行充分的了解和研究，以及对相关市场行情的信息进行充分的收集和分析，从而提高预算编制的准确性。

6、强化成本控制和跟踪审计。通过强化成本控制和跟踪审计工作，及时监控工程进度和实际成本的变化情况，及时发现成本波动，采取相应的措施进行调整，从而确保工程项目的成本控制。

7、稳定预算和避免频繁变更。在工程项目实施过程中，应尽量避免预算的频繁变更，保持项目计划的稳定性，减少项目实施的风险和管理难度。

8、提高教育教学服务质量

①定期评估学生的学习进度。教师需定期评估学生的学习进度，了解学生的学习状况，并根据评估结果调整教学计划和教学方法。

②鼓励家长参与。学校应与家长建立良好的合作关系，鼓励家长积极参与学生的学习过程。

③提高教师的专业素质。学校应注重教师的专业发展，提供培训和学习机会，帮助教师提升教学水平和专业素养。

④运用科技手段辅助教学。利用多媒体、网络等手段提高学生的学习兴趣 and 效果。

⑤建立良好的师生关系。教师应尊重学生、关注学生、鼓励学生，建立平等、和谐的师生关系。

9、提升学生家长满意度

①尊重学生。教师应以平等和尊重的态度对待学生，避免使用讽刺、挖苦或体罚等不当行为。

②个性化教育。利用信息化工具来发现每个学生的闪光点，并根据学生的特点制定有针对性的培养策略。

③加强家校沟通。建立有效的家校沟通渠道，如设立监察委员会和热线电话，确保家长能够方便地提出意见和建议，增加家长对学校的信任和满意度。

④丰富校园文化生活。通过举办各种文化体育活动，增强学生的归属感和满意度。

正文部分

一、基本情况

(一) 项目概况

1. 项目背景

济南幼儿师范高等专科学校常春藤附属幼儿园（以下简称常春藤幼儿园）隶属于济南幼儿师范高等专科学校，幼儿园占地面积约 8469m²，建筑面积约 5905m²，坐落在风景优美的长清大学科技园文汇路中段。常春藤幼儿园以“为每一个孩子提供最有价值的成长机会”为宗旨，打造特色幼儿园，大力提高保教质量，扩大区域社会影响力。

近年来，国家对学前教育的支持力度不断加大，《中华人民共和国学前教育法草案(征求意见稿)》、《深化新时代教育评价改革总体方案》等一系列政策文件的出台，为学前教育的进一步发展提供了法律保障和指导方向。家长对学前教育的重视程度不断提高，现代家长不仅关注孩子的知识教育，更重视孩子的综合素质和个性化发展。学前教育进入质量竞争时代，幼儿园需要提供更高品质、更具特色的服务，如优化课程内容、创新教育方式、提升师资力量等，以满足家长和社会的多元化需求。

根据《关于加快学前教育改革发展的实施意见》有关要求，为促进学前教育发展，办好学前教育、实现幼有所育，是党的十九大作出的重大决策部署。同时为贯彻以习近平新时代中国特色社会主义思想的指导思想，健全学前教育政策保障体系。健全长效管

理机制，有效保障幼儿园教育教学工作开展、实现育人环境水平提升，切实办好新时代学前教育，更好实现幼有所育，进而使幼儿能在一个舒适、安全的环境中健康成长。

为保障师生安全，提升幼儿园教学质量，改善办学条件，需要对三所幼儿园进行校园零星修缮维修改造，主要为对常春藤园全园喷淋系统、室内进行维修改造；对瀛园建筑外立面粉刷及室内进行改造；对附属园室内外进行修缮。

2. 项目主要内容及实施情况

项目实施时间：2023 年度

项目主管部门：济南幼儿师范高等专科学校常春藤附属幼儿园。

具体实施单位：济南幼儿师范高等专科学校常春藤附属幼儿园。

批复单位：济南市财政局

项目所在区域：济南市长清区

项目计划完成时间：常春藤幼儿园市直学校维修改造项目计划完成时间为 2023 年 12 月 31 日。

项目具体内容：常春藤幼儿园市直学校维修改造项目主要是为保障师生安全，提升幼儿园教学质量，改善办学条件，控制成本率，工程验收合格率，工程档案管理完备性，开展喷淋工程保障师生安全性，提高师生满意度、家长满意度。资金用于对常春藤园全园喷淋系统、室内进行维修改造；对瀛园建筑外立面粉刷

及室内进行改造；对附属园室内外进行修缮，预算资金为 180.00 万元。

资金拨付流程：济南市财政局负责预算申报的审核、拨付，资金使用监控管理。济南市教育委员会负责项目资金预算审核和上报市财政局。济南幼儿师范高等专科学校常春藤附属幼儿园作为项目的执行单位，主要负责项目资金的支出与管理，以及实施管理、监督和验收工作。

3. 项目资金投入和使用情况

根据《济南市财政局关于对 2023 年市本级部门预算的通知》（济财预[2023]1 号），常春藤幼儿园 2023 年度预算资金为 2,772.17 万元。2023 年常春藤幼儿园市直学校维修改造项目年初预算资金 180.00 万元，全年预算资金 180.00 万元，实际到位资金 180.72 万元，实际投入资金 180.72 万元。资金到位率 100.40%，预算执行率 100.00%。资金投入和使用情况详见下表：

资金来源	全年预算数	实际到位数	预算执行数	资金到位率	预算执行率
年度资金总额	180	180.72	180.72	100.40%	100.00%
其中：当年财政拨款	180	179.63	179.63	99.79%	100.00%
上年结转资金					
其他资金		1.09	1.09		100.00%

（二）项目绩效目标

1. 项目绩效总目标

根据《山东省幼儿园办园条件标准》、《幼儿园工程规章》、

《中小学幼儿园安全管理办法》等文件，幼儿园贯彻落实上级部门相关要求，年度计划实施大型修缮项目，其中：1、常春藤园全园喷淋系统工程 > 6000 平方米、室内外维修改造 ≥ 4 间；2、瀛园建筑外立面粉刷 ≥ 1117 平方米、室内改造 ≥ 2 间；3、附属园室内外修缮 ≥ 800 平方米。通过项目的实施，进一步改善幼儿园整体环境，使幼儿园身心健康发展，提高师生安全性，减少安全隐患，工程验收合格率达到 100%，校园重大安全事故发生数 0 起，师生及家长满意度达到 95%，促进幼儿的全面发展，提高幼儿园教育影响力。

2. 阶段性目标

通过 2023 年常春藤幼儿园市直学校维修改造项目的实施，提高师生安全性，减少安全隐患，确保幼儿园正常运转，工程验收合格率达到 100%，无校园重大安全事故发生，保障学校安全运行，健全长效管理机制，提高师生满意度、家长满意度。

3. 具体绩效指标

一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值
产出指标	经济成本指标	教育教学维修改造类项目总成本	≤ 180 万元
		成本控制率	≤ 100%
		改善办学条件喷淋工程单位成本	≤ 0.0154 万元/平方米
		校园零星修缮维修改造单位成本	≤ 0.073 万元/平方米
	数量指标	常春藤园全园喷淋系统	> 6000 平方米
		常春藤园室内维修改造	> 4 间
		瀛园建筑外立面粉刷	> 1117 平方米
		瀛园室内改造	> 2 间

		附属园室内外修缮	≥800平方米
	质量指标	工程验收合格率	100%
	时效指标	完工及时性	及时
效益指标	社会效益指标	社会有责投诉数	0次
		校园重大安全事故发生数	=0起
	可持续影响指标	工程档案管理完备性	完备
		室内外修缮提高教育教学活动,保障师生安全性	保障及提高
满意度指标	服务对象满意度指标	教师满意率	≥95%
		学生家长满意率	≥95%

二、绩效评价工作开展情况

(一) 绩效评价目的、依据、对象和范围

评价目的：通过评价，总结项目实施过程中的经验，发现问题，提出改进该项目决策、过程、产出和效益几方面的具体建议，进一步强化项目管理，提高财政资金的使用效益，为下一步预算资金安排提供重要参考。

评价依据：

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

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

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

(4) 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)；

(5) 《济南市市级预算支出项目第三方机构绩效评价工作规程(试行)》(济财绩〔2020〕2号);

(6) 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)

(7) 《济南市教育局关于开展2024年重点项目绩效评价工作的通知》

(8) 山东省教育厅《山东省幼儿园办园条件标准》

(9) 《济南市人民政府关于印发济南市“十四五”教育事业发展规划的通知》(济政发〔2021〕18号)

(10) 相关项目资料、产出资料等。

评价对象: 济南幼儿师范高等专科学校常春藤附属幼儿园2023年市直学校维修改造项目, 涉及市级资金180.72万元。

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。

(二) 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准

1、评价原则

绩效评价指标的确定应当遵循以下原则:

(1) 相关性原则。选定的绩效评价指标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。应当优先使用最有评价对象代表性、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。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、可持续影响、群众满意度等。

(5)经济性原则。注重财政支出的经济性。

2、绩效评价指标体系

(1)指标体系设计的总体思路

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

(2)指标体系

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、指标说明和评分标准6个部分组成。其中一级指标4个，二级指标12个，三级指标28个。（绩效评价指标体系详见附件2）

(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”。

3、评价方法

绩效评价方法采用成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、公众评判法、标杆管理法等，绩效评价方法的选用，坚持定量优先、简便有效的原则。评价工作组可根据项目实际情况确定具体评价方法。根据评价对象的具体情况，采用一种或多种方法

(1) 成本效益分析法

成本效益分析法是指将一定时期内的支出与效益进行对比分析以评价绩效目标实现程度。适用于成本、效益都能准确计量的项目绩效评价。

(2) 比较法

比较法是指通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况、不同部门和地区同类支出的比较，综合分析绩效目标实现程度。

(3) 因素分析法

因素分析法是指通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标实现程度。

(4) 最低成本法

最低成本法是指对效益确定却不易计量的多个同类对象的实施成本进行比较，评价绩效目标实现程度。适用于公共管理与服

务、社会保障、文化、教育等领域项目支出的绩效评价。

(5) 公众（专家）评判法

公众（专家）评判法是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等对财政支出效果进行评判，评价绩效目标实现程度。

(6) 标杆管理法

标杆管理法是一项有系统、持续性的评估过程，通过不断地将企业流程与世界上居领导地位之企业相比较，以获得协助改善营运绩效的资讯。

(7) 其他评价方法

本次绩效评价主要采用了比较法和公众（专家）评判法。一是通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况作比较，综合分析绩效目标的实现程度。二是通过进行现场调查以及发放问卷调查，评价绩效目标的实现程度。

4、评价标准

绩效评价标准是指衡量财政支出绩效目标完成程度的参考、依据和尺度。绩效评价标准具体包括：

(1) 计划标准，是指以预先制定的绩效目标作为评价的标准。

(2) 行业标准，是指参照国家相关部门、行业协会公布的行业数据制定的评价标准。

(3) 历史标准，是指参照同类指标的历史数据制定的评价标准。

(4) 其他经财政部门确认的标准。

(三) 绩效评价工作过程

根据绩效评价相关规定，评价机构运用科学、合理的绩效评价指标、评价标准和方法，对常春藤幼儿园 2023 年市直学校维修改造项目支出的经济性、效率性、效益性和公平性进行客观、公正的分析和评判，查找资金使用和管理中的薄弱环节，按时提交绩效评价报告。为此，评价机构在前期做了大量的准备工作。

1. 前期准备

(1) 成立评价工作组。根据委托方要求及项目情况成立评价工作组。

(2) 开展前期调研。通过调研等方式了解被评价项目及相关单位业务情况，收集相关资料，充分了解项目立项的政治、经济、社会背景和法律法规、政策依据，以及项目立项时间、预算批复单位、项目具体实施内容、组织管理、绩效目标设置、计划完成时间及资金投入与使用情况等因素，为编制评价方案奠定基础。其次，制定评价表格。我们根据工作需求制定现场评价工作底稿、实地调研记录表、评价意见表等相关表格。

2. 非现场评价。对所收集的常春藤幼儿园的相关资料，仔细查阅、研究，设置调查问卷等。

3. 现场评价。为保证绩效评价数据的真实、完整，我们去到常春藤幼儿园进行现场核查问询，对项目的档案资料进行现场核查和问询，保证原始数据的真实性，通过对项目具体开展情况检查，进一步核实了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。我们与常春藤幼儿园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、合同签订、人员管理、项目产出和效益等情况的介绍。

②资料核查。我们现场查看常春藤幼儿园提供的相关政策性文件，对项目立项的规范性进行评价，项目单位提供了项目立项相关资料，提供了财务到账及支出凭证等过程资料，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、发放调查问卷等方式，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。按照规定格式撰写绩效评价报告。

②评价报告初稿论证。评价报告初稿撰写完成后，报送委托方常春藤幼儿园征求意见，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

（一）综合评价情况

基于指标评分、问卷调查，以及对若干关键绩效环节的访谈调研和资料整理，得出综合评价情况如下：常春藤幼儿园 2023 年度市直学校维修改造项目总体组织比较规范，项目目标完成情况良好，综合业绩良好。其中，业绩好的指标包括：立项依据充分性、项目立项规范性、绩效指标明确性、预算编制科学性、财务管理制度健全性、财务制度健全且监督有效、项目管理制度执行有效性、工程验收合格率、完工及时性、室内外修缮提高教育教学活动，保障师生安全性、教师满意度较好；有待提升的业绩目标包括：预算到位率超 100%、项目总成本超标、学生家长满意度未达标等。

（二）评价结论

运用由评价小组研发并通过论证的评价指标体系及评分标准，通过数据采集、问卷调查及访谈，对常春藤幼儿园 2023 年度市直学校维修改造项目绩效进行客观评价，最终评分结果：总分为 99.38 分，绩效评级为“优”。各部分权重和绩效分值如下表。

常春藤幼儿园 2023 年度市直学校维修改造项目绩效得分表

指标	项目决策	项目过程	项目产出	项目效益	合计
----	------	------	------	------	----

权重	14%	16%	35%	35%	100%
得分	14	15.99	34.64	34.75	99.38

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

项目决策通过项目立项、绩效目标和资金投入三个方面对项目进行评价，该项指标权重分为 14 分，实际得分 14 分，得分率为 100.00%。具体绩效分析如下：

1、项目立项

结合《济南幼儿师范高等专科学校“十四五”事业发展规划纲要》《2023 年度幼教集团工作计划》《二〇二三年度幼儿园工作计划》等指示要求，2023 年常春藤幼儿园市直学校维修改造项目符合国家法律法规、行业发展规划和政策要求，与幼儿园职责范围相符，适应幼儿园的年度工作计划，根据评分标准，该指标得满分。

经查阅项目事前评估、项目申报基本信息表等资料，2023 年常春藤幼儿园市直学校维修改造项目按照规定的程序申请设立，事前已经过必要的可行性研究，根据评分标准，该指标得满分。

2、绩效目标

常春藤幼儿园市直学校维修改造项目设置了 2023 年计划的绩效目标，目标与实际工作内容相符，与预算确定的项目资金量基本匹配，根据评分标准，该指标得满分。

常春藤幼儿园市直学校维修改造项目设置了包括经济成本、

数量、质量、时效及社会效益、可持续影响和满意度指标，项目绩效目标已细化分解为具体的绩效指标；绩效指标清晰、可衡量，根据评分标准，该指标得满分。

3、资金投入

根据常春藤幼儿园市直学校维修改造项目绩效目标申报表、2023年度工作计划及资金体量进行资金分配。预算内容与项目内容较为匹配，与幼儿园的工作内容较为匹配，预算资金分配依据较充分；资金分配额度较合理，根据评分标准，该指标满分。

（二）项目过程情况

过程指标从资金管理、组织实施两个方面对项目的过程情况进行评价。过程类指标16分，实际得分15.99分，得分率为99.94%。具体绩效分析如下：

1、资金管理

根据《济南市财政局关于对2023年市本级部门预算的通知》（济财预[2023]1号）、财政拨款凭证、资金到账凭证等资料，2023年常春藤幼儿园市直学校维修改造项目预算资金180.00万元，项目资金到位金额180.72万元，资金到位率100.40%，根据评分标准，该项得分=3-(100.40%-100%)×3分=2.99分，扣0.01分。

根据支付款项凭证及银行汇款凭证等资料，项目资金到位金额180.72万元，项目实际支出金额180.72万元，预算执行率100.00%，根据评分标准，该指标满分。

根据支付款项凭证、银行汇款凭证及《资金管理制度》等资

料，制度对各项费用的支出流程进行了详细规定，资金拨付的审批程序和手续完整，符合项目预算批复或合同规定的用途，未发现截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，根据评分标准，该指标满分。

2、组织实施

经查阅济南幼儿师范高等专科学校常春藤附属幼儿园《预算管理制度》《决算管理制度》《财务岗位职责》等财务制度，《收支管理制度》《资金管理制度》《财务档案管理制度》等业务管理制度，济南幼儿师范高等专科学校常春藤附属幼儿园市直学校维修改造项目实施方案，项目已按相关管理规定实施，项目合同书、支出凭证等资料已及时归档；项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等已落实到位，根据评分标准，该指标满分。

（三）项目产出情况

产出指标从经济成本、产出数量、产出质量、产出时效四个方面对项目进行评价。产出指标 35 分，实际得分 34.64 分，得分为 98.97%。具体绩效分析如下：

1、经济成本

2023 年常春藤幼儿园市直学校维修改造项目总成本 ≤ 180 万元，成本控制率 ≤ 100%，根据预算批复文件、项目事前绩效评估、招投标资料、成交合同、项目验收及项目单位支出凭证等相关财务资料，项目实际总成本为 180.72 万元，预算金额为 180 万元，项目超支 0.72 万元，大于预算金额，根据评分标准，该项得分=(3-

$(180.72-180) * 3 = 0.84$ 分，扣 2.16 分。

项目成本控制率为 100.40%，大于 100%，根据评分标准，成本控制率得分 = $(3 - (100.4\% - 1) * 3) = 1.8$ 分，扣 1.2 分。

根据预算批复文件、项目事前绩效评估、招投标资料、成交合同、项目验收及项目单位支出凭证等相关财务资料，改善办学条件喷淋工程单位成本为 0.0109 万元/平方米，小于目标值，根据评分标准，该指标满分。

根据预算批复文件、项目事前绩效评估、招投标资料、成交合同、项目验收及项目单位支出凭证等相关财务资料，校园零星修缮维修改造单位成本为 0.0438 万元/平方米，小于目标值，根据评分标准，该指标满分。

2、产出数量

2023 年常春藤幼儿园市直学校维修改造项目计划常春藤园全园喷淋系统 > 6000 平方米，常春藤园室内维修改造 ≥ 4 间，瀛园建筑外立面粉刷 ≥ 1117 平方米，瀛园室内改造 ≥ 2 间，附属园室内外修缮 ≥ 800 平方米，根据项目验收资料，常春藤园全园喷淋系统总覆盖面积 6124.25 平方米，常春藤园室内维修改造间数达到 4 间，瀛园建筑外立面粉刷面积达到 1378.74 平方米，瀛园室内改造间数达到 2 间，附属园室内外修缮面积达到 943.8 平方米，均达到目标值，根据评分标准，该 5 项指标满分。

3、产出质量

2023 年常春藤幼儿园市直学校维修改造项目计划工程验收合

格率 = 100%，根据项目验收及现场调研，项目单位已会同施工单位对工程项目进行了逐个验收，并验收签字，根据评分标准，该指标满分。

4、产出时效

2023年常春藤幼儿园市直学校维修改造项目计划项目任务全部及时完成，根据项目验收资料及现场调研，项目任务已在2023年12月31日前完成，根据评分标准，该指标满分。

（四）项目效益情况

效益指标从社会效益、可持续影响、满意度三个方面进行评价，效益指标35分，实际得分34.75分，得分率99.29%。具体绩效分析如下：

1、社会效益

2023年常春藤幼儿园市直学校维修改造项目计划社会有责投诉数为0次，根据问卷调查和现场调研，社会有责投诉数为0次，根据评分标准，该指标满分。

2023年常春藤幼儿园市直学校维修改造项目计划校园重大安全事故发生数为0次，根据问卷调查和现场调研，校园重大安全事故发生数为0次，根据评分标准，该指标满分。

2、可持续影响

根据现场调研，2023年常春藤幼儿园市直学校维修改造项目工程档案完备，项目档案资料齐全且规范，档案按照一定的分类存放，确保档案的长期保存和可访问性，根据评分标准，该指标

满分。

根据问卷调查和现场调研，60份有效问卷中，学生家长30人，教师30人，53人认为市直学校维修改造项目显著提高教育教学环境（或学习环境）的安全性，6人认为市直学校维修改造项目未显著提高教育教学环境（或学习环境）的安全性，1人认为市直学校维修改造项目对教育教学环境（或学习环境）的安全性无提高；45人认为市直学校维修改造项目显著提高了教育教学工作（或学习）积极性，15人认为市直学校维修改造项目未显著提高教育教学工作（或学习）积极性；2023年常春藤幼儿园市直学校维修改造项目综合影响程度达到95.21%，提高了教育教学活动，保障了师生安全性，根据评分标准，该指标满分。

3、服务对象满意度

2023年常春藤幼儿园市直学校维修改造项目计划2023年教师满意率达到95%及以上，根据问卷调查和现场调研，30份有效问卷中，26人对市直学校维修改造项目的工作安排非常满意，4人比较满意；25人对市直学校维修改造项目改善办学条件非常满意，5人比较满意；23人对市直学校维修改造项目总体非常满意，7人比较满意；综上所述教师满意度95.56%，根据评分标准，该指标满分。

2023年常春藤幼儿园市直学校维修改造项目计划2023年学生家长满意率达到95%及以上，根据问卷调查和现场调研，30份有效问卷中，23人对市直学校维修改造项目的工作安排非常满意，

7 人比较满意；22 人对市直学校维修改造项目改善办学条件非常满意，8 人比较满意；22 人对市直学校维修改造项目总体非常满意，8 人比较满意；综上所述学生家长满意度 93.61%，根据评分标准，该指标得分 4.75 分，扣 0.25 分。

五、主要成效和经验做法

（一）主要成效

项目单位资金使用状况合规，项目支出费用的具体内容、用途等事项明确、清晰。在资金使用过程中，严格按照程序及要求，按进度支付款项。工程验收合格率达到 100%，并及时完成，社会有责投诉数 0 次，校园重大安全事故发生数 0 起，改善办学条件，提高教育教学活动，并保障师生安全性，不断地创造条件实现儿童的学习与发展，努力提升服务水平，充分发挥了环境育人，服务育人的功能。

（二）经验做法

幼儿园全面落实全环境立德树人，夯实基础设施，丰富环境育人。加强园所绿化、美化、童趣化、教育化为一体的环境建设，创新改造室内外游戏区，这学期室外改造了“藤家小院”、勇士攀爬区等，通过创设简朴、自然、生态化的教育环境，打造幼儿精神的家园及童年的乐土。

常春藤幼儿园始终以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，继承和发扬团结奋进、吃苦耐劳、敢打硬仗、争先创优的优良传统。注重教育内容与方式的创新，注重师资力量专业化发

展，拓展全球视野，引入先进的国际教育理念和方法，不断提高办园质量和教育水平，满足广大家长对优质学前教育资源的需求。

六、存在问题及原因分析

（1）预算到位率超 100%，项目总成本超目标值

本年度项目预算金额 180.00 万元，实际到位资金 180.72 万元，实际投入资金 180.72 万元，预算到位率 100.40%。项目总成本目标值为 180 万元，实际总成本 180.72 万元，超支 0.72 万元。

原因分析：单位在编制年初预算时未将自有资金部分纳入项目库申报。

（2）根据问卷调查和现场调研，学生家长满意度 93.61%，未达到 95%及以上。

原因分析：在招生接待、教学服务、以及与家长的日常沟通中表现不佳，如缺乏耐心、热情和服务意识，会导致家长对幼儿园服务不满意。

七、有关建议

1、强化编制管理，细化精准预算。加强预算编制管理，严格控制并压减代编预算事项及规模。通过加强与预算部门及单位的对接，进一步细化分解代编预算内容，将有明确使用单位和金额的代编预算项目列入部门年初预算。同时，结合上一年度预算执行情况进行分析、精准预测，尽量按照经济和幼儿园发展需求及时落实到具体科室，切实把预算细化到科室、细化到项目，提高代编预算编制的完整性和准确性。

2、强化预算管理，提升资金效益。严格控制代编预算，对确需代编预算的事项，应及时报上级主管部门批准，并加强与项目主管科室的沟通对接，做好预算执行监控，紧跟项目实施进度，加快预算资金的拨付进度。。

3、强化项目储备，降低代编预算。加大政府投资项目储备，进一步加强与项目建设主管部门对接，做好项目的充分研究谋划，加强前期论证，及早谋划、储备项目。确保入库项目已完成各项前期工作，具备可实施条件，项目实施方案明确后，及时分配下达，由部门进行预算申报，切实降低代编预算规模。

4、加强相关人员的培训。加强对财务人员的培训，提高财务管理能力，掌握财务报表分析和决策制定方法，使财务管理人员具备足够的专业素质，以便更好地实施预算管理。

5、加强工程前期调研和数据采集。通过对工程项目的需求和成本进行充分的了解和研究，以及对相关市场行情的信息进行充分的收集和分析，从而提高预算编制的准确性。

6、强化成本控制和跟踪审计。通过强化成本控制和跟踪审计工作，及时监控工程进度和实际成本的变化情况，及时发现成本波动，采取相应的措施进行调整，从而确保工程项目的成本控制。

7、稳定预算和避免频繁变更。在工程项目实施过程中，应尽量避免预算的频繁变更，保持项目计划的稳定性，减少项目实施的风险和管理难度。

8、提高教育教学服务质量

①定期评估学生的学习进度。教师需定期评估学生的学习进度，了解学生的学习状况，并根据评估结果调整教学计划和教学方法。

②鼓励家长参与。学校应与家长建立良好的合作关系，鼓励家长积极参与学生的学习过程。

③提高教师的专业素质。学校应注重教师的专业发展，提供培训和学习机会，帮助教师提升教学水平和专业素养。

④运用科技手段辅助教学。利用多媒体、网络等手段提高学生的学习兴趣 and 效果。

⑤建立良好的师生关系。教师应尊重学生、关注学生、鼓励学生，建立平等、和谐的师生关系。

9、提升学生家长满意度

①尊重学生。教师应以平等和尊重的态度对待学生，避免使用讽刺、挖苦或体罚等不当行为。

②个性化教育。利用信息化工具来发现每个学生的闪光点，并根据学生的特点制定有针对性的培养策略。

③加强家校沟通。建立有效的家校沟通渠道，如设立监察委员会和热线电话，确保家长能够方便地提出意见和建议，增加家长对学校的信任和满意度。

④丰富校园文化生活。通过举办各种文化体育活动，增强学生的归属感和满意度。

八、其他需要说明的问题

无

- 附件：1. 调查问卷报告
2. 绩效评价得分表（包括非现场评价、现场评价及综合评价）
3. 问题清单

济南砾圆会计师事务所（普通合伙）

2024年08月31日



附件 1:

调查问卷报告

为核实 2023 年济南幼儿师范高等专科学校常春藤附属幼儿园市直学校维修改造项目绩效情况，计划组织评价工作人员赴现场核查项目情况，现场重点查看目标内容、决策依据、决策程序、财政资金到位率、到位及时率、财务管理规范性和资金支出规范性、组织机构及管理制度等，作为评价证据的第一手资料。

一、社会调查方案

（一）调查对象和抽样方式

设计社会调查问卷，发卷询问预资金项目实施所在单位对项目资金的建议和意见。

抽样方式为对教育教学服务对象的学生家长及教师做问卷调查。

调查问卷详见附件

①教师满意度调查问卷

②学生家长满意度调查问卷

对项目所涉及的覆盖地区学校全体师生及家长整体作为满意度作为调查问卷的全体样本，对学生家长发放满意度调查问卷 30 份，对教师发放满意度调查问卷 30 份，共发放 60 份。

（二）调查资料的收集与分析

通过问卷的方法进行资料收集，把调查问卷平均分发给各调查人员，统一选择人流量集中的时间段开始进行调查，调查员在调查前说明意图，积极进行引导工作，并特别声明在调查结束后将赠送被调查者精美礼物一份以吸引被调查者的积极参与、得到正确有效的调查结果。调查过程中，调查员应耐心倾听被调查者的反馈意见。

（三）资料分析

资料收集后用从问卷上得来的数据进行计算，统计及分析。

（四）调查人员规定、培训及安排

（1）规定

- 1、仪表端正、大方
- 2、举止谈吐得体，态度亲切、热情。

3、具有认真负责、积极的工作精神及职业热情。

4、访员要具有把握谈话气氛的能力。

(2) 培训

培训必须以实效为导向，本次调查其人员的培训决定采用集中讲授的方法。针对本次活动聘请有丰富经验的调查人员面授调查技巧、经验。并对他们进行思想道德方面的教育，使之充分认识到市场调查的重要意义，培养他们强烈的事业心和责任感，端正其工作态度、作风，激发他们对调查工作的积极性。

(3) 人员安排

调查问卷与工具准备：2名

调查人员：4-5名

资料整理与数据分析：2名

调查报告撰写：1-2名

(五) 调查的时间进度

调研方案、问卷的设计：两天

调研方案、问卷的修改、确认：一天

项目准备阶段：一天

实地访问阶段：三天

数据统计分析阶段：一天

调研报告撰写阶段：两天

二、社会调查报告分析

(1) 教师调查问卷分析

满意度项目	明细选项	有效份数	修正系数	综合满意度
请问您对市直学校维修改造项目的工作安排是否满意？	A. 非常满意	26	100.00%	96.67%
	B. 比较满意	4	75.00%	
	C. 一般	0	50.00%	
	D. 较不满意	0	25.00%	
	E. 不满意	0	0.00%	
小计		30		
请问您对市直学校维修改造项目改善办学条件是否满意？	A. 非常满意	25	100.00%	95.83%
	B. 比较满意	5	75.00%	
	C. 一般	0	50.00%	
	D. 较不满意	0	25.00%	

	E. 不满意	0	0.00%	
小计		30		
请问您对市直学校维修改造项目总体是否满意?	A. 非常满意	23	100.00%	94.17%
	B. 比较满意	7	75.00%	
	C. 一般	0	50.00%	
	D. 较不满意	0	25.00%	
	E. 不满意	0	0.00%	
小计		30		
最终满意度				95.56%
影响程度项目	明细选项	有效份数	修正系数	综合影响度
通过市直学校维修改造项目, 是否提高了教育教学环境的安全性?	A. 显著提高	28	100.00%	98.33%
	B. 无显著提高	2	75.00%	
	C. 无提高	0	50.00%	
小计		30		
通过市直学校维修改造项目, 是否提高了教育教学工作积极性?	A. 显著提高	24	100.00%	95.00%
	B. 无显著提高	6	75.00%	
	C. 无提高	0	50.00%	
小计		30		
最终影响程度				96.67%

(2) 学生家长调查问卷分析

满意度项目	明细选项	有效份数	修正系数	综合满意度
请问您对市直学校维修改造项目的工作安排是否满意?	A. 非常满意	23	100.00%	94.17%
	B. 比较满意	7	75.00%	
	C. 一般	0	50.00%	
	D. 较不满意	0	25.00%	
	E. 不满意	0	0.00%	
小计		30		
请问您对市直学校维修改造项目改善办学条件是否满意?	A. 非常满意	22	100.00%	93.33%
	B. 比较满意	8	75.00%	
	C. 一般	0	50.00%	
	D. 较不满意	0	25.00%	
	E. 不满意	0	0.00%	
小计		30		
请问您对市直学校维修改造项目总体是否满意?	A. 非常满意	22	100.00%	93.33%
	B. 比较满意	8	75.00%	
	C. 一般	0	50.00%	
	D. 较不满意	0	25.00%	
	E. 不满意	0	0.00%	
小计		30		
最终满意度				93.61%
影响程度项目	明细选项	有效份数	修正系数	综合影响度

通过市直学校维修改造项目，是否提高了学习环境的安全性？	A. 显著提高	25	100.00%	95.00%
	B. 无显著提高	4	75.00%	
	C. 无提高	1	50.00%	
小计		30		
通过市直学校维修改造项目，是否提高了学习积极性？	A. 显著提高	21	100.00%	92.50%
	B. 无显著提高	9	75.00%	
	C. 无提高	0	50.00%	
小计		30		
最终影响程度				93.75%

(3) 调查问卷分析汇总

序号	项目	百分比	备注
1	教师调查问卷最终满意度	95.56%	详见教师调查问卷分析
2	学生家长调查问卷最终满意度	93.61%	详见学生家长调查问卷分析
综合满意度		94.58%	
1	教师调查问卷最终影响程度	96.67%	详见教师调查问卷分析
2	学生家长调查问卷最终影响程度	93.75%	详见学生家长调查问卷分析
综合影响程度		95.21%	

附件①

“济南幼儿师范高等专科学校常春藤附属幼儿园市直学校维修改造项目”产生的社会效益

教师满意度调查问卷

亲爱的同学：您好！受济南幼儿师范高等专科学校常春藤附属幼儿园委托，我公司对2023年度济南幼儿师范高等专科学校常春藤附属幼儿园市直学校维修改造项目的社会效果情况展开调研。感谢您抽出宝贵时间参与问卷调查。整份问卷的填写大约需要5分钟，请根据您的真实感受填写。我们保证问卷数据仅限于统计分析，对您的个人信息将予以严格保密。感谢您的支持与配合！

1、您任教的年级？[单选题]*

- A. 小班
- B. 中班
- C. 大班

2、请问您对市直学校维修改造项目了解多少？[单选题]*

- A. 了解很多
- B. 有所了解
- C. 一般
- D. 了解不多
- E. 不太了解

3、请问您对市直学校维修改造项目的工作安排是否满意？[单选题]*

- A. 非常满意
- B. 比较满意
- C. 一般
- D. 较不满意
- E. 不满意

4、通过市直学校维修改造项目，是否提高了教育教学环境的安全性？[单选题]*

- A. 显著提高
- B. 无显著提高
- C. 无提高

5、通过市直学校维修改造项目，是否提高了教育教学工作积极性？[单选题]
]*

- A. 显著提高
- B. 无显著提高
- C. 无提高

6、请问您对市直学校维修改造项目改善办学条件是否满意？[单选题]*

- A. 非常满意
- B. 比较满意
- C. 一般
- D. 较不满意
- E. 不满意

7、请问您对市直学校维修改造项目总体是否满意？[单选题]*

- A. 非常满意
- B. 比较满意
- C. 一般
- D. 较不满意
- E. 不满意

8、请问对市直学校维修改造项目，您还有哪些意见或建议？

附件②:

“济南幼儿师范高等专科学校常春藤附属幼儿园市直学校维修改造项目”产生
的社会效益

学生家长满意度调查问卷

亲爱的同学：您好！受济南幼儿师范高等专科学校常春藤附属幼儿园委托，我公司对2023年度济南幼儿师范高等专科学校常春藤附属幼儿园市直学校维修改造项目的社会效果情况展开调研。感谢您抽出宝贵时间参与问卷调查。整份问卷的填写大约需要5分钟，请根据您的真实感受填写。我们保证问卷数据仅限于统计分析，对您的个人信息将予以严格保密。感谢您的支持与配合！

1、您孩子所在年级？[单选题]*

- A. 小班
- B. 中班
- C. 大班

2、请问您对市直学校维修改造项目了解多少？[单选题]*

- A. 了解很多
- B. 有所了解
- C. 一般
- D. 了解不多
- E. 不太了解

3、请问您对市直学校维修改造项目的工作安排是否满意？[单选题]*

- A. 非常满意
- B. 比较满意
- C. 一般
- D. 较不满意
- E. 不满意

4、通过市直学校维修改造项目，是否提高了学习环境的安全性？[单选题]*

- A. 显著提高
- B. 无显著提高

C. 无提高

5、通过市直学校维修改造项目，是否提高了学习积极性？[单选题]*

A. 显著提高

B. 无显著提高

C. 无提高

6、请问您对市直学校维修改造项目改善办学条件是否满意？[单选题]*

A. 非常满意

B. 比较满意

C. 一般

D. 较不满意

E. 不满意

7、请问您对市直学校维修改造项目总体是否满意？[单选题]*

A. 非常满意

B. 比较满意

C. 一般

D. 较不满意

E. 不满意

8、请问对市直学校维修改造项目，您还有哪些意见或建议？

2023年度济南幼儿师范高等专科学校常春藤附属幼儿园市直学校维修改造项目绩效评价得分表

一级指标	二级指标		指标解释	评价标准	得分	依据	评分说明
	名称	分值					
决策	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。	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; ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求; ③项目立项是否与部门职责范围相符,属于部门职责所赋; ④项目是否属于公共财政支出支持范围,符合中央、地方事权支出责任划分原则; ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部项目重复。 符合1项得0.5分,全部符合得满分。	3	部门职责、相关政策	项目立项符合国家法律法规,国民经济发展规划和相关政策;项目立项符合行业发展规划和政策要求;与部门职责范围相符,属于部门职责所赋;项目属于公共财政支持范围,符合中央、地方事权支出责任划分原则;项目与相关部门同类项目或部门内部项目不重复。故该项得分3分。
		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。	①项目是否按照规定的程序申请设立; ②申请材料是否符合相关要求;事项是否经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策,绩效评价,故该项得分3分。	3	现场调研、事前评估资料,项目申报基金信息表、预算批复文件	项目按照规定的程序申请设立;申请材料符合相关要求;事项已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策,故该项得分3分。
	绩效目标合理性	2	项目所设定的绩效目标是否依据充分,是否与客观实际,用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	①项目是否有绩效目标; ②项目绩效目标与实际工作是否具有相关性; ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平; ④是否与预算确定的项目投资或资金量相匹配,符合1项得0.5分,4项全部符合得满分。	2	绩效目标申报表、事前评估资料	项目绩效目标与实际工作内涵具有相关性;项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平;与预算确定的项目投资或资金量相匹配,故该项得分2分。
		2	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指标的明细化情况	①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标; ②是否通过清晰、可衡量的指标予以体现,符合1项得1分,2项全部符合得满分。	2	绩效目标申报表、事前评估资料	项目绩效目标已细化分解为具体的绩效指标;绩效指标清晰、可衡量,故该项得分2分。
	预算编制科学性	2	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关性,用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	①预算编制是否经过科学论证; ②预算内容与项目内容是否匹配; ③预算额度测算依据是否充分,是否按照标准编制; ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配,符合1项得0.5分,4项全部符合得满分。	2	主管部门编制的2023年度工作计划,绩效目标申报表	预算编制已经过科学论证;预算内容与项目内容相匹配;预算额度测算依据充分,已按照标准编制;预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配,故该项得分2分。
		2	项目预算资金分配是否有测算依据,与外部单位或地方实际是否相适应,以及反映和考核项目预算资金分配的合理性情况。	①预算资金分配依据是否充分; 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,符合1项得1分,2项全部符合得满分。	2	财务资料,发票	预算资金分配依据充分;资金分配额度合理,与项目单位或地方实际相适应,故该项得分2分。

2023年度济南幼儿师范高等专科学校常春藤附属幼儿园市直学校维修改造项目绩效评价得分表

名称	一级指标		二级指标		三级指标		指标解释	评价标准	得分	依据	评分说明
	名称	分值	名称	分值	名称	分值					
过程	资金管理	8	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及项目实施的总体保障程度。	资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%。 实际到位资金:一定时期(本年度或项目期)内落实到具体项目的资金。预算资金:一定时期(本年度或项目期)内预算安排到具体项目的资金。 资金到位率≤100%; 指标得分=资金到位率×3分; 资金到位率>100%; 指标得分=[3-(资金到位率-1)×3]分。	2.99	预算批复文件,财政拨款凭证、资金到账凭证及资金管理辦法	项目预算资金180万元,项目资金到位金额180.72万元,资金到位率100.40%,到位率超过100%。故该项得分=3-(100.40%-100%)×3分=2.99分,扣0.01分。		
			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% 实际支出资金:一定时期(本年度或项目期)内项目实际支付的资金。 预算执行率<100%; 指标得分=预算执行率×3分; 预算执行率>100%; 指标得分=[3-(预算执行率-1)×3]分。	3	预算批复文件,财政拨款凭证,资金到账凭证及资金管理辦法	项目资金到位金额180.72万元,项目实际支出金额180.72万元,预算执行率100.00%。故该项得分3分。		
	资金使用合规性	2	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是否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; ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续; ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途; ④是否存在截留、挤占、挪用,虚列支出等情况; ⑤是否按规定实施政府采购和政府采购服务。符合1项得0.4分,5项全部符合得满分。	2	支付款项凭证、银行汇款凭证及各项资金管理辦法	符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定; 资金的拨付有完整的审批程序和手续; 符合项目预算批复或合同规定的用途,不存在截留、挤占、挪用,虚列支出等情况; 已按规定实施政府采购和政府采购服务,故该项得分2分。				
	管理制度健全性	4	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全,用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度; ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整,符合1项得2分,全部符合得满分。	5	实施方案、各项财务制度,管理制度	已有相应的财务和业务管理制度,财务和业务管理制度合法、合规、完整,故该项得分5分。				
	组织实施	8	制度执行有效性	4	项目实施是否符合相关管理规定,用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	①是否遵守相关法律法规和相关管理规定; ②项目调整及支出调整手续是否完备; 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; ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。符合1项得1分,全部符合得满分。	3	各项管理制度,项目单位支出凭证等相关财务资料。	已遵守相关法律法规和相关管理规定; 项目合同书,支出凭证等资料及时归档; 项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等已落实到位,故该项得分3分。		

2023年度济南幼儿师范高等专科学校常春藤附属幼儿园市直学校维修改造项目绩效评价得分表

名称	二级指标		三级指标		指标解释	评价标准	得分	依据	评分说明
	名称	分值	名称	分值					
产出	数量	4	教育数学维修改造类项目总成本	3	项目实际总成本,用以反映和考核项目实际成本目标的实现程度。	教育数学维修改造类项目总成本 ≤ 180 万元得满分,项目总成本 > 180 万元。指标得分= $[3-(项目总成本-180) \times 3]$ 分。	0.84	预算批复文件、项目事前绩效评估、招投标资料、成交合同、项目验收及项目单位支出凭证等相关财务资料	根据预算批复文件、项目事前绩效评估、招投标资料、成交合同、项目验收及项目单位支出凭证等相关财务资料,项目实际总成本为180.72万元,预算金额为180万元,项目超支0.72万元,大于预算金额,故该项得分= $(3-(180.72-180) \times 3) = 0.84$ 分,扣2.16分
			成本控制率	3	项目实际成本与计划成本的比率,用以反映和考核项目成本目标的实现程度	成本控制率 $\leq 100\%$ 得满分,成本控制率 $> 100\%$ 。指标得分= $[3-(成本控制率-1) \times 3]$ 分。	1.8	预算批复文件、项目事前绩效评估、招投标资料、成交合同、项目验收及项目单位支出凭证等相关财务资料	根据预算批复文件、项目事前绩效评估、招投标资料、成交合同、项目验收及项目单位支出凭证等相关财务资料,项目实际总成本为180.72万元,预算金额为180万元,成本控制率 100.40% ,大于100%,成本控制率得分= $(3-(100.40\%-1) \times 3) = 1.8$ 分,扣1.2分。
			改善办学条件喷淋工程单位成本	3	教育数学运行服务类项目总成本,用以反映和考核教育数学运行服务类项目的总成本。	改善办学条件喷淋工程单位成本 ≤ 0.0154 万元/平方米得满分,其余情况不得分	3	预算批复文件、项目事前绩效评估、招投标资料、成交合同、项目验收及项目单位支出凭证等相关财务资料	根据预算批复文件、项目事前绩效评估、招投标资料、成交合同、项目验收及项目单位支出凭证等相关财务资料,改善办学条件喷淋工程单位成本为0.0109万元/平方米,小于目标值,故该项得分3分。
			校园零星修缮修缮改造单位成本	3	提高办学条件所需服务单位成本,用以反映和考核提高办学条件所需服务的单位成本。	校园零星修缮修缮改造单位成本 ≤ 0.073 万元/平方米得满分,其余情况不得分	3	预算批复文件、项目事前绩效评估、招投标资料、成交合同、项目验收及项目单位支出凭证等相关财务资料	根据预算批复文件、项目事前绩效评估、招投标资料、成交合同、项目验收及项目单位支出凭证等相关财务资料,校园零星修缮修缮改造单位成本为0.0438万元/平方米,小于目标值,故该项得分3分。
			常春藤园全园喷淋系统	3	项目实际改造数量与计划改造数量的比较,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度	常春藤园全园喷淋系统 > 6000 平方米得满分;低于80%得6分;低于70%得4分;低于60%得2分;低于50%不得分。	3	预算批复文件、项目事前绩效评估、招投标资料、成交合同、项目验收及项目单位支出凭证等相关财务资料	根据项目验收资料,常春藤园全园喷淋系统总覆盖面积6124.25平方米,达到目标值,故该项得分3分。
			常春藤园室内维修改造	3	项目实际改造数量与计划改造数量的比较,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度	常春藤园室内维修改造 ≥ 4 间得满分,其余情况不得分。	3	预算批复文件、项目事前绩效评估、招投标资料、成交合同、项目验收及项目单位支出凭证等相关财务资料	根据项目验收资料,常春藤园室内维修改造间数达到4间,达到目标值,故该项得分3分。
			瀛园建筑外立面粉刷	3	项目实际改造数量与计划改造数量的比较,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度	瀛园建筑外立面粉刷 > 1117 平方米得满分;低于80%得6分;低于70%得4分;低于60%得2分;低于50%不得分。	3	预算批复文件、项目事前绩效评估、招投标资料、成交合同、项目验收及项目单位支出凭证等相关财务资料	根据项目验收资料,瀛园建筑外立面粉刷面积达到1378.74平方米,达到目标值,故该项得分3分。
			瀛园室内改造	3	项目实际改造数量与计划改造数量的比较,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度	瀛园室内改造 ≥ 2 间得满分,其余情况不得分。	3	预算批复文件、项目事前绩效评估、招投标资料、成交合同、项目验收及项目单位支出凭证等相关财务资料	根据项目验收资料,瀛园室内改造间数达到2间,达到目标值,故该项得分3分。
			附属园室内外修缮	3	项目实际改造数量与计划改造数量的比较,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度	附属园室内外修缮 ≥ 800 平方米得满分;低于80%得6分;低于70%得4分;低于60%得2分;低于50%不得分。	3	预算批复文件、项目事前绩效评估、招投标资料、成交合同、项目验收及项目单位支出凭证等相关财务资料	根据项目验收资料,附属园室内外修缮面积达到943.8平方米,达到目标值,故该项得分3分。
			工程验收合格率	4	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。	工程验收合格率 $= 100\%$ 得满分,其余情况不得分。	6	项目验收及现场调研	根据项目验收及现场调研,项目单位已会同施工单位对工程项目进行了竣工验收,并验收签字,故该项得分6分。
			完工及时性	4	项目实际完工时间与计划完工时间的比较,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	项目任务全部完成或及时得满分,每有一个任务未完成及时扣2分。	5	项目项目验收及现场调研等相关资料	根据项目验收及现场调研,项目任务已在2023年12月31日前完成,故该项得分5分。

2023年度济南幼儿师范高等专科学校常春藤附属幼儿园市直学校维修改造项目绩效评价得分表

一级指标	二级指标		三级指标		指标解释	评价标准	得分	依据	评分说明	
	名称	分值	名称	分值						
效益	社会效益	社会有责投诉数	社会有责投诉数=0, 否则每增加一起, 扣1分, 扣完为止。	6	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。	社会有责投诉数=0, 否则每增加一起, 扣1分, 扣完为止。 校园重大安全事故发生数=0, 若有重大安全事故则为0分。	6	现场调研, 问卷调查	根据问卷调查和现场调研, 师生投诉数为0次, 故该项得分6分。	
			校园重大安全事故发生数	6						根据问卷调查和现场调研, 重大事故发生数为0次, 故该项得分6分。
	可持续影响	工程档案管理完备性	工程档案管理完备性	6	档案管理完备得满分, 相对完备得2分, 不完备不得分。	现场调研	根据现场调研, 项目管理制度健全, 可以保证项目后续持续平稳运行, 故该项得分6分。	6	现场调研	根据现场调研, 项目管理制度健全, 可以保证项目后续持续平稳运行, 故该项得分6分。
			室内外修缮提高教育教学安全性	7						
	服务对象满意度	教师满意度	教师满意度	5	满意度达到95%以上得满分, 否则每降低1%, 扣除5%权重分, 扣完为止。	现场调研, 问卷调查	根据问卷调查和现场调研, 教师满意度95.56%, 故该项得分5分。	5	现场调研, 问卷调查	根据问卷调查和现场调研, 教师满意度95.56%, 故该项得分5分。
			学生家长满意度	5						
合计							99.38			

附件 3:

济南幼儿师范高等专科学校常春藤附属幼儿园 2023 年市直学校维修改造项目 问题清单

问题分类	序号	项目责任单位	问题描述
项目决策存在的问题	1	济南幼儿师范高等专科学校常春藤附属幼儿园	无
项目过程存在的问题	1	济南幼儿师范高等专科学校常春藤附属幼儿园	项目预算资金 180 万元，项目资金到位金额 180.72 万元，资金到位率 100.40%，到位率超过 100%。
项目产出存在的问题	1	济南幼儿师范高等专科学校常春藤附属幼儿园	根据预算批复文件、项目事前绩效评估、招投标资料、成交合同、项目验收及项目单位支出凭证等相关财务资料，项目实际总成本为 180.72 万元，预算金额为 180 万元，项目超支 0.72 万元，大于目标值。
	2		根据预算批复文件、项目事前绩效评估、招投标资料、成交合同、项目验收及项目单位支出凭证等相关财务资料，项目实际总成本为 180.72 万元，预算金额为 180 万元，成本控制率 100.40%，大于 100%。
项目效益存在的问题	1	济南幼儿师范高等专科学校常春藤附属幼儿园	根据问卷调查和现场调研，学生家长满意度 93.61%，未达到 95%及以上。
备注：			无



营业执照

(副本)

1-1

统一社会信用代码
91370112MA7FH3688P



扫描市场主体身份
位码了解更多登
记、备案、许
可、监管信息。
体验更多应用服
务。

名称 济南派圆会计师事务所（普通合伙）

类型 普通合伙企业

执行事务合伙人 王存岭

经营范围

许可项目：从事会计师事务所业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）
一般项目：财务咨询；税务服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

出资额 叁拾万元整

成立日期 2021年12月27日

主要经营场所 山东省济南市历城区华山街道中海湖畔12号楼1206室



登记机关

2024年07月25日



会计师事务所 执业证书

名称： 济南沃圆会计师事务所（普通合伙）
 首席合伙人： 王存岭
 主任会计师：
 经营场所： 山东省济南市历城区华山街道中海湖畔12号楼1206室
 组织形式： 普通合伙
 执业证书编号： 37010028
 批准执业文号： 鲁财会协字[2000]25号
 批准执业日期： 2000年01月06日



说明

证书序号：0015871

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：

二〇二二年一月十一日

中华人民共和国财政部制