

2024年度济南市莱芜汶水学校 决算

目 录

第一部分 单位概况

一、单位职责

二、机构设置

第二部分 2024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 2024年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

二、收入决算情况说明

三、支出决算情况说明

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

十、机关运行经费支出说明

十一、政府采购支出说明

十二、国有资产占用情况说明

十三、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

单位概况

一、单位职责

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

二、机构设置

本单位内设本单位内设5个职能科室，分别是：办公室、教务处、德工处、党建办、总务处。

第二部分

2024年度单位决算表

收入支出决算总表

公开01表

单位：济南市莱芜汶水学校

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	3,276.75	一、一般公共服务支出	32	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	3.00	二、外交支出	33	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	2,904.44
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	39	202.46
	9		九、卫生健康支出	40	169.84
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	3.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	3,279.75	本年支出合计	58	3,279.75
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	60	0.00
	30			61	
总计	31	3,279.75	总计	62	3,279.75

注：1. 本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

公开02表

单位：济南市莱芜汶水学校

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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		3,279.75	3,279.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	2,904.44	2,904.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	2,609.84	2,609.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	33.06	33.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	255.42	255.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	2,321.36	2,321.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	9.99	9.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	9.99	9.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	284.62	284.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	284.62	284.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	202.46	202.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	202.46	202.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	99.73	99.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	102.74	102.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	169.84	169.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	169.84	169.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	169.84	169.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开03表

单位：济南市莱芜汶水学校

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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合 计		3,279.75	2,717.26	562.49	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	2,904.44	2,344.95	559.49	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	2,609.84	2,060.34	549.50	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	33.06	10.12	22.93	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	255.42	0.00	255.42	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	2,321.36	2,050.21	271.15	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	9.99	0.00	9.99	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	9.99	0.00	9.99	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	284.62	284.62	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	284.62	284.62	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	202.46	202.46	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	202.46	202.46	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	99.73	99.73	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	102.74	102.74	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	169.84	169.84	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	169.84	169.84	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	169.84	169.84	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	3.00	0.00	3.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	3.00	0.00	3.00	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	3.00	0.00	3.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

单位：济南市莱芜汶水学校

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	3,276.75	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	3.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	2,904.44	2,904.44	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	202.46	202.46	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	169.84	169.84	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	0.00	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	3.00	0.00	3.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	3,279.75	本年支出合计	59	3,279.75	3,276.75	3.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	3,279.75	总计	64	3,279.75	3,276.75	3.00	0.00

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

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

单位：济南市莱芜汶水学校

金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
	合计	3,276.75	2,717.26	559.49
205	教育支出	2,904.44	2,344.95	559.49
20502	普通教育	2,609.84	2,060.34	549.50
2050201	学前教育	33.06	10.12	22.93
2050202	小学教育	255.42	0.00	255.42
2050203	初中教育	2,321.36	2,050.21	271.15
20509	教育费附加安排的支出	9.99	0.00	9.99
2050999	其他教育费附加安排的支出	9.99	0.00	9.99
20599	其他教育支出	284.62	284.62	0.00
2059999	其他教育支出	284.62	284.62	0.00
208	社会保障和就业支出	202.46	202.46	0.00
20805	行政事业单位养老支出	202.46	202.46	0.00
2080502	事业单位离退休	99.73	99.73	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	102.74	102.74	0.00
210	卫生健康支出	169.84	169.84	0.00
21011	行政事业单位医疗	169.84	169.84	0.00
2101102	事业单位医疗	169.84	169.84	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表
金额单位：万元

单位：济南市莱芜汶水学校

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		0.00	3.00	3.00	0.00	3.00	0.00
229	其他支出	0.00	3.00	3.00	0.00	3.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	0.00	3.00	3.00	0.00	3.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	0.00	3.00	3.00	0.00	3.00	0.00

注：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：济南市莱芜汶水学校

公开08表
金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		0.00	0.00	0.00

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

公开09表

单位：济南市莱芜汶水学校

金额单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国（境） 费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国（境） 费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.79	0.00	1.79	0.00	1.79	0.00	1.79	0.00	1.79	0.00	1.79	0.00

注：本表反映单位本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

第三部分

2024年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2024年度收、支总计均为3,279.75万元。与2023年相比，收、支总计各减少15.3万元，下降0.46%。主要是2024年度人员经费收入支出减少。主要是2024年新增退休人员3名，人员经费收入、支出减少。

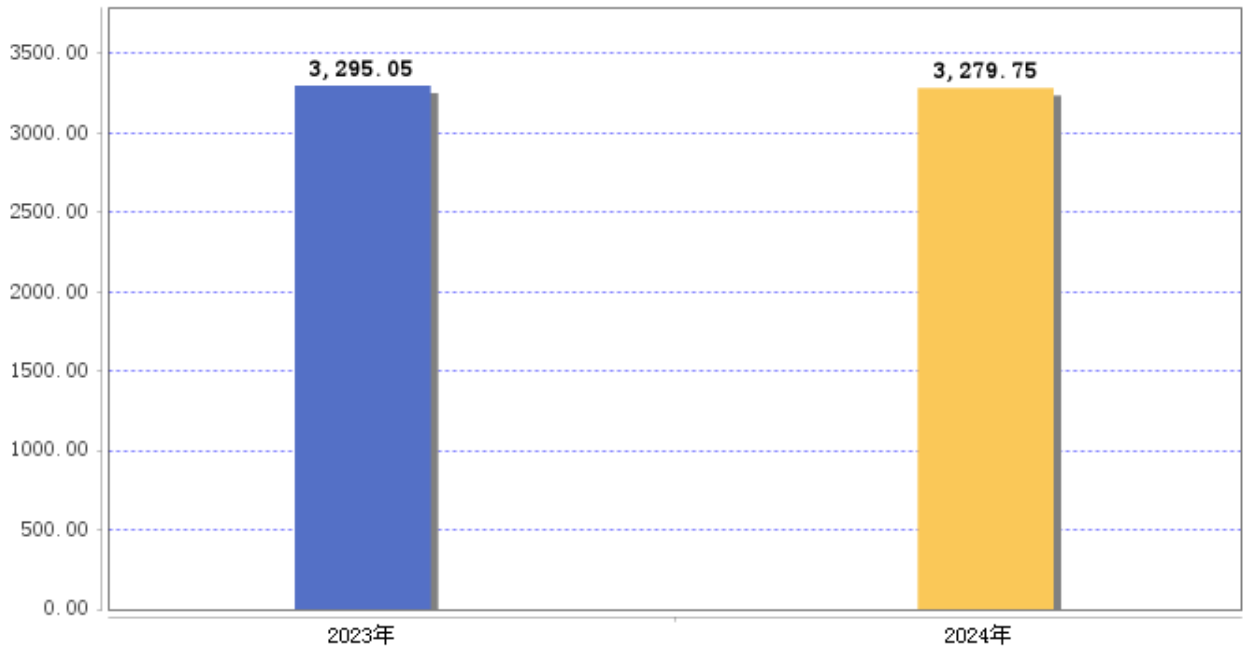


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

二、收入决算情况说明

（一）收入决算结构情况

2024年度收入合计3,279.75万元，其中：财政拨款收入3,279.75万元，占100%。



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入3,279.75万元。与2023年度相比，减少15.3万元，下降0.46%。主要是2024年度一般公共预算财政拨款人员经费收入减少。主要是2024年新增退休人员3名，人员经费收入减少。

2、上级补助收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。

3、事业收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。

4、经营收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。

5、附属单位上缴收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。

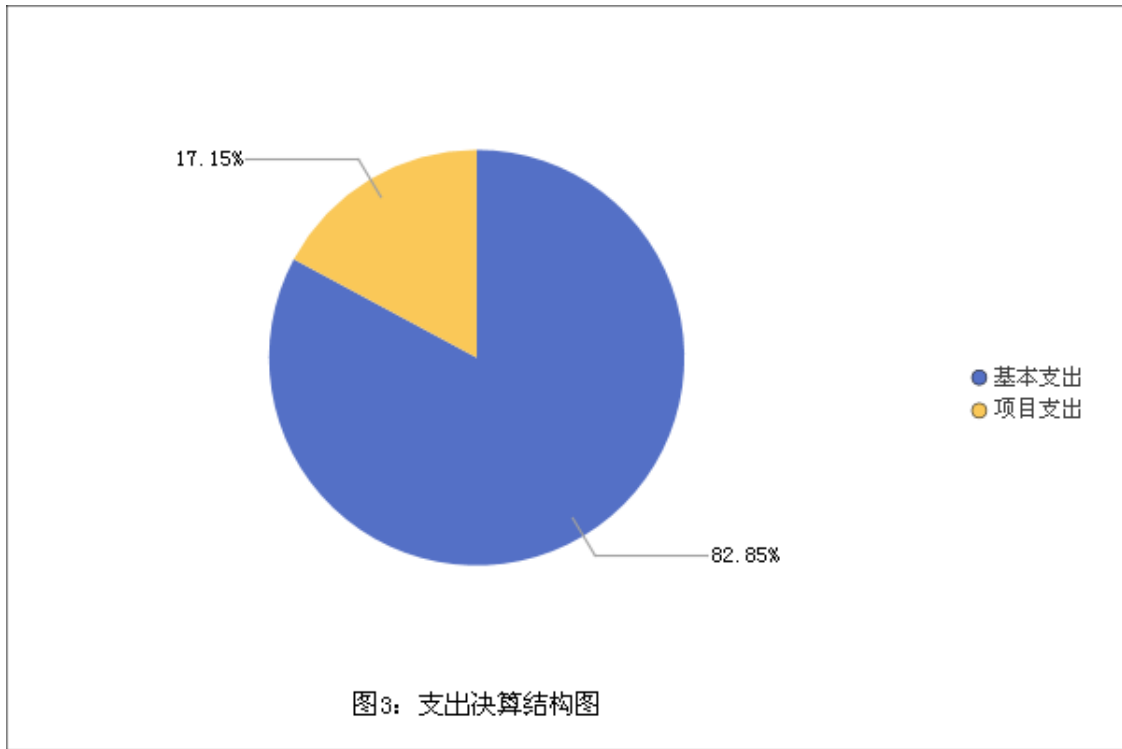
6、其他收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

2024年度支出合计3,279.75万元，其中：基本支出2,717.26万元，占

82.85%；项目支出562.49万元，占17.15%。



(二) 支出决算具体情况

1、基本支出2,717.26万元。与2023年度相比，减少30.83万元，下降1.12%。主要是2024年度人员经费支出减少，2024年新增退休人员3名，人员经费支出减少。

2、项目支出562.49万元。与2023年度相比，增加15.54万元，增长2.84%。主要是改善办学条件类项目维护费、委托业务费、物业管理费等支出增加。

3、上缴上级支出0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。

4、经营支出0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。

5、对附属单位补助支出0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024年度财政拨款收、支总计均为3,279.75万元。与2023年相比，财政拨款收、支总计各减少15.3万元，下降0.46%。主要是2024年度人员经费收入支出减少。主要是2024年新增退休人员3名，一般公共预算财政拨款人员经费收入、支出减少。

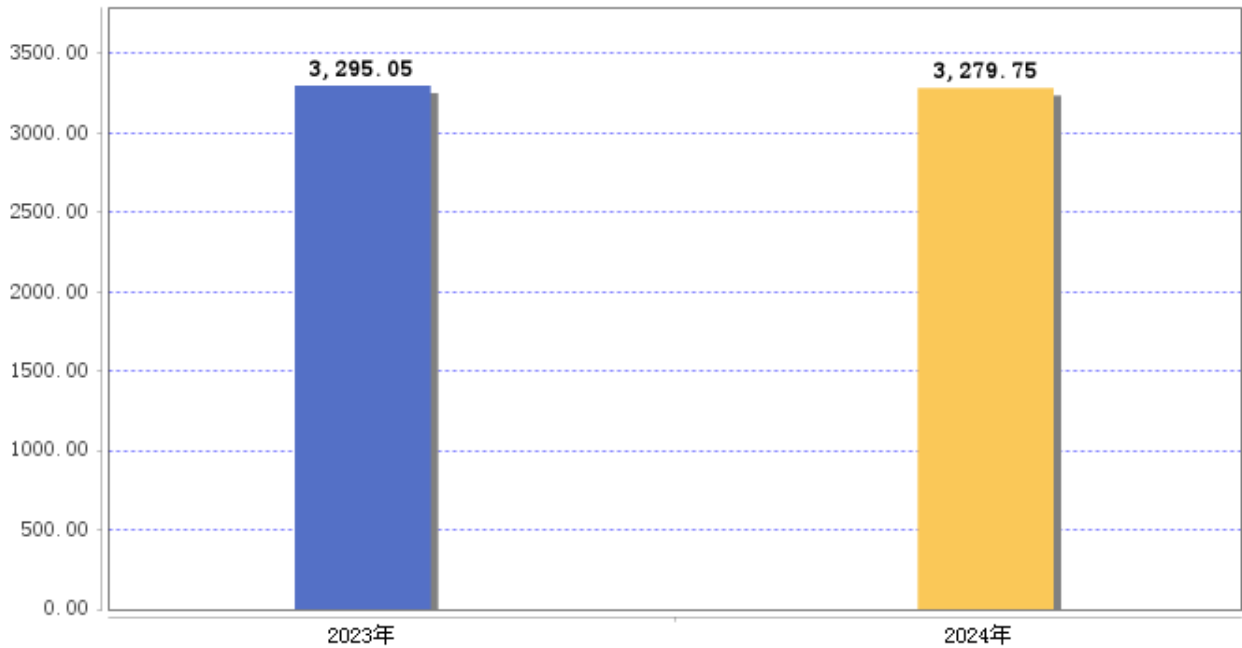


图4: 财政拨款收、支决算总计变动情况图 (单位: 万元)

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

2024年度一般公共预算财政拨款支出3,276.75万元，占本年支出合计的99.91%。与2023年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少17.05万元，下降0.52%。主要是2024年度人员经费支出减少。主要是2024年新增退休人员3名，人员经费支出减少。

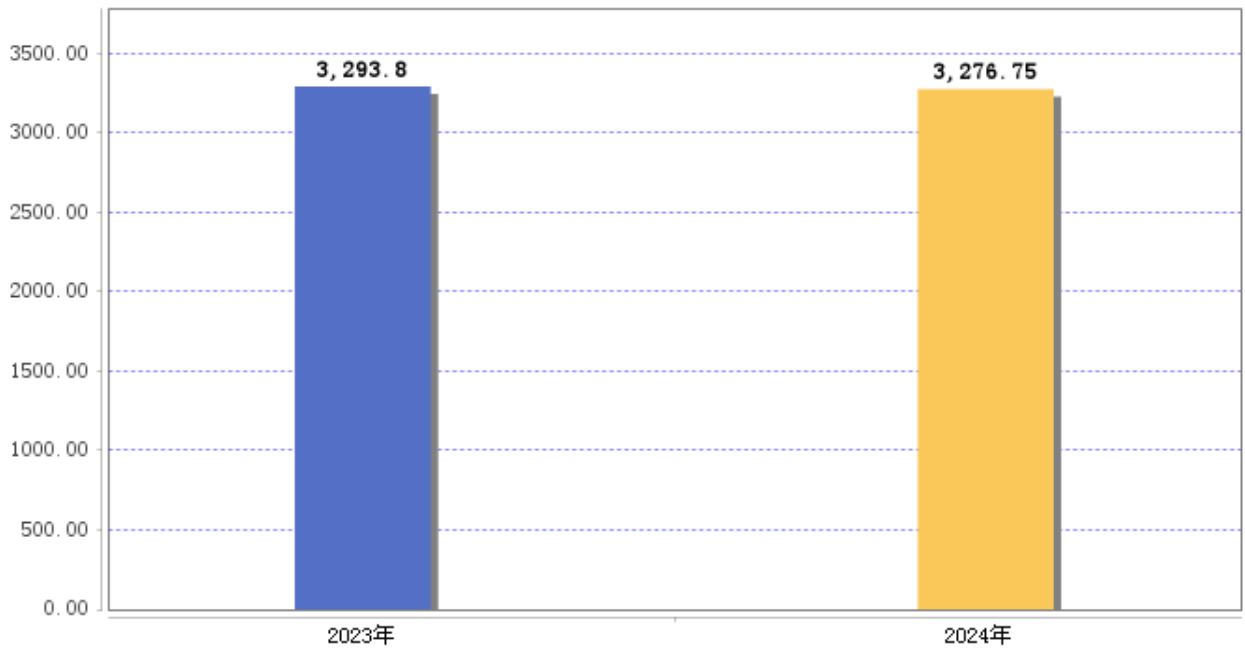
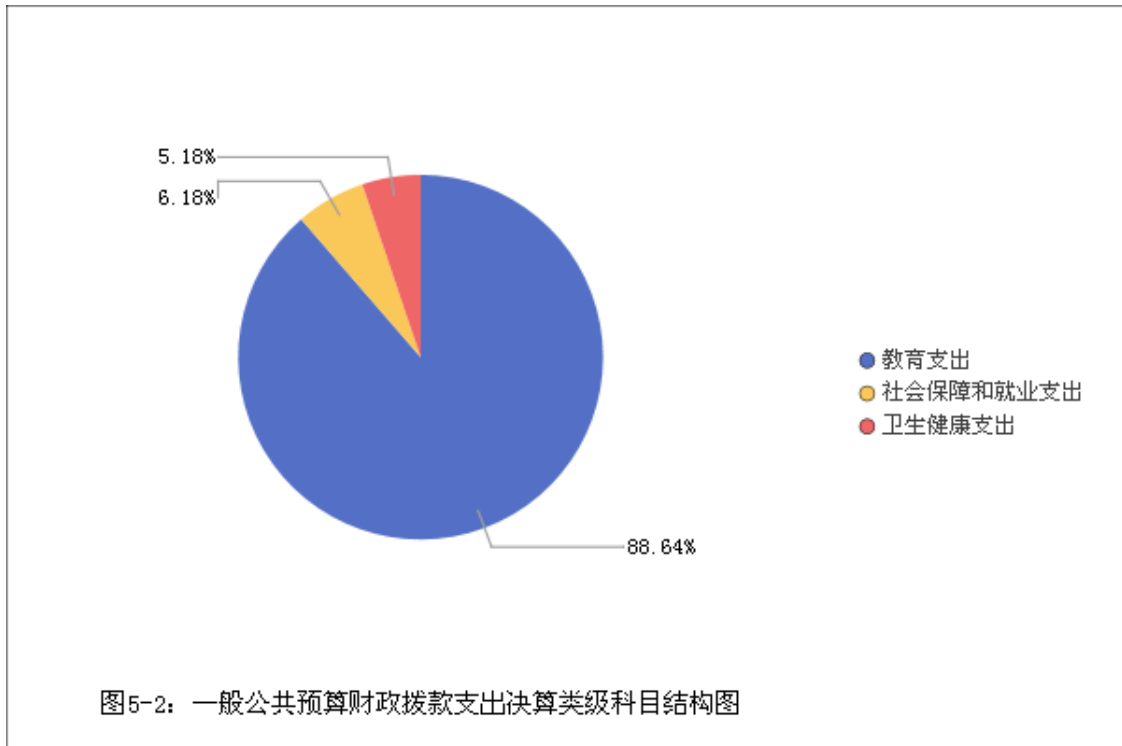


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2024年度一般公共预算财政拨款支出3,276.75万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出2,904.44万元，占88.64%；社会保障和就业支出（类）支出202.46万元，占6.18%；卫生健康支出（类）支出169.84万元，占5.18%。



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2024年度一般公共预算财政拨款支出年初预算数为3,049.82万元，支出决算数为3,276.75万元，完成年初预算数的107.44%。决算数大于年初预算数，主要原因是中期预算调整初中教育支出、学前教育支出生均公用经费增加。其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）。年初预算数为0万元，支出决算数为33.06万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是年初预算学前教育35万元，预算时计入财政专户管理资金收入35万元，2024年决算时学前教育支出项33.06万元纳入一般公共预算财政拨款收入。

2、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）。年初预算数为257.06万元，支出决算数为255.42万元，完成年初预算的99.36%。决算数小于年初预算数，主要原因是2024年教育支出小学教育人员类支出减少。

3、教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）。年初预算数为2,201.31万元，支出决算数为2,321.36万元，完成年初预算的105.45%。决

算数大于年初预算数，主要原因是2024年度项目支出维修维护费、物业管理费等支出增加。

4、教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（项）。年初预算数为10万元，支出决算数为9.99万元，完成年初预算的99.9%。决算数小于年初预算数，主要原因是2024年其他教育费附加安排的支出项目经费维修费支出减少。

5、教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）。年初预算数为217.62万元，支出决算数为284.62万元，完成年初预算的130.79%。决算数大于年初预算数，主要原因是中期调整预算，2024年项目支出维修维护费、修缮费增加。

6、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）。年初预算数为96.21万元，支出决算数为99.73万元，完成年初预算的103.66%。决算数大于年初预算数，主要原因是2024年新增退休人员3人，退休费支出增加。

7、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算数为101.74万元，支出决算数为102.74万元，完成年初预算的100.98%。决算数大于年初预算数，主要原因是缴费基数调整，职业年金缴费支出增加。

8、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算数为165.88万元，支出决算数为169.84万元，完成年初预算的102.39%。决算数大于年初预算数，主要原因是缴费基数调整，事业单位医疗支出增加。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024年度一般公共预算财政拨款基本支出决算2,717.25万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费2,562.33万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费、助学金、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费154.92万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、培训费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出等。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2024年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余0万元，本年收入3万元，本年支出3万元，年末结转和结余0万元。支出具体情况如下：

其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）用于体育事业的彩票公益金支出（项）。年初预算数为0万元，支出决算数为3万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是彩票公益金安排的支出3万元，用于学校体育场地设施开放补助。

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

2024年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数为1.79万元，支出决算数为1.79万元，完成全年预算数的100%。决算数与全年预算数基本持平。

（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全年预算数为1.79万元，支出决算数为1.79万元，完成全年预算数的100%。决算数与全年预算数基本持平。其中：

公务用车购置费支出0万元，2024年济南市莱芜汶水学校使用财政拨款购置公务用车0辆。

公务用车运行维护费支出1.79万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费等支出。截至2024年12月31日，济南市莱芜汶水学校单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为1辆。

3、公务接待费决算数为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、机关运行经费支出说明

本单位无财政拨款安排的机关运行经费支出。

十一、政府采购支出说明

2024年度政府采购支出总额256.21万元，其中：政府采购货物支出87.06万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出169.15万元。授予中小企业合同金额254.47万元，占政府采购支出总额的99.32%，其中：授予小微企业合同金额178.47万元，占政府采购支出总额的69.66%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额

的100%。

十二、国有资产占用情况说明

截至2024年12月31日，本单位共有车辆1辆，其中，符合规定领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部用车0辆、其他用车1辆，其他按照规定配备的公务用车主要是本单位用于机要通信和应急保障之外公务用途的车辆；单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，我单位组织对2024年度市级预算全面开展绩效自评，涵盖项目21个，预算总金额741.84万元，项目实际支出共计691.11万元，占单位预算项目支出总额的100%。组织对“改善办学条件类项目”“城乡义务教育生均公用经费—小学”“城乡义务教育生均公用经费—初中”“校车运行和体育场地开放”“保障机制类”等5个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金563.94万元。

（二）市级预算项目绩效自评结果。济南市莱芜汶水学校2024年度市级预算项目绩效自评的21个项目中21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，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，有效保障学校教育教学活动正常开展，创造整体良好的育人环境，提高办学水平，更好满足教育教学的需要，进一步达到省级规范化办学标准，但也存在部分项目产出指标低于预期、项目实施进展慢等问题，绩效指标设置不够清晰、细化、可衡量，竣工验收类档案签署不完善，项目实施的过程管理需强化。

今年在单位决算中反映了2024年度全部市级预算项目绩效自评情况，以及“学校体育场地设施开放补助”“城乡义务教育生均公用经费-小学”等21个项目的绩效自评表。

1. 学校体育场地设施开放补助项目绩效自评综述：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 3.00 万元，执行数为 3.00 万元，完成预算100.00%。项目绩效目标完成情况：整体绩效评价优秀，基本实现了学校体育场地向周边群众开放的目标，保障了群众健身需求，但在场地开放时间管理上存在细微不足。发现的主要问题及原因：不同季节开放时间未及时进行明确的开放时间设置及公示，导致场地开放准时率扣 0.02 分。下一步改进措施：合理设置不同季节开放时间，及时公示开放时间，更好地满足周边群众健身需求。

2. 城乡义务教育生均公用经费 — 小学标准项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 99.95 分。全年预算数为 97.06 万元，执行数为 97.06 万元，完成预算的 100.00%。项目绩效目标完成情况：整体绩效等级为优，有效保障了小学阶段义务教育生均公用经费需求，支撑了学校正常教学运转，仅在环境保护相关指标上存在小幅度扣分。发现的主要问题及原因：环境保护措施不够完善，使得环境保护措施健全率扣 0.05 分。下一步改进措施：完善垃圾分类制度，加大环境保护宣传力度，增强师生垃圾分类意识，提升校园环境保护水平。

3. 城乡义务教育生均公用经费 - 初中项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 99.97 分。全年预算数为 44.89 万元，执行数为 44.76 万元，完成预算的 99.71%。项目绩效目标完成情况：绩效等级为优，较好保障了初中阶段义务教育生均公用经费供给，助力学校教学活动开展，主要扣分点集中在预算执行率上。发现的主要问题及原因：预算管理

存在不足，导致预算执行率未达到 100%，扣 0.03 分。下一步改进措施：加强预算管理，合理编制预算与指标，加大城乡义务教育生均公用经费投入力度，完善教育经费投入机制，科学管理使用教育经费，提升预算执行效率。

4. 城乡义务教育保障 2024 上半年（特教生活费、免作业费）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 99.85 分。全年预算数为 2.49 万元，执行数为 2.49 万元，完成预算的 100.00%。项目绩效目标完成情况：绩效等级为优，有效保障了义务教育阶段特教学生生活费及免作业费需求，为学生正常学习提供了支持，但服务对象满意度有待提升。发现的主要问题及原因：在义务教育保障经费使用中，作业本发放未能充分做到学科兼顾且发放及时性不足，导致服务对象满意度指标扣 0.15 分。下一步改进措施：增加作业本的种类，提高作业本发放及时性，合理规划和使用义务教育经费，确保资金使用效率，提升服务对象满意度。

5. 学前生均公用经费 2024 上、下半年项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目平均自评得分为 98.23 分（上半年 97.00 分，下半年 99.45 分）。上半年预算数为 6.00 万元，执行数为 6.00 万元，完成预算的 100.00%；下半年预算数为 5.00 万元，执行数为 5.00 万元，完成预算的 100.00%。项目绩效目标完成情况：整体绩效等级为优，保障了学前教育阶段生均公用经费需求，支持了幼儿园正常运转，上半年主要在教师工资待遇成本标准方面存在扣分，下半年表现较好。发现的主要问题及原因：预算目标编制有待进一步提升，上半年发放幼儿教师工资待遇成本标准不符合要求，扣 3.00 分。下一步改进措施：加强预算目标编制工作，提高预算编制准确性，确保教师工资待遇成本标准合理，提升项目整体绩效。

6. 中小学教育教学管理绩效工资项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 99.92 分。全年预算数为 51.06 万元，执行数为

51.06 万元，完成预算的 100.00%。项目绩效目标完成情况：绩效等级为优，按时足额发放中小学教育教学管理绩效工资，有效激励了教职工工作积极性，仅在项目总成本指标上存在轻微扣分。发现的主要问题及原因：预算目标编制不够准确，导致项目总成本指标扣 0.08 分。下一步改进措施：合理设置预算目标，加强预算编制的精准性，确保项目总成本控制符合预期，进一步提升项目绩效。

7. 济南汶水学校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 96.30 分。全年预算数为 35.00 万元，执行数为 22.06 万元，完成预算的 63.03%。项目绩效目标完成情况：绩效等级为优，为幼儿园运行提供了一定资金支持，但预算执行率较低，对项目整体绩效影响较大。发现的主要问题及原因：预算管理需进一步加强，预算编制与实际执行衔接不足，导致预算执行率仅 63.03%，扣 3.70 分。下一步改进措施：强化预算管理工作，合理编制预算与指标，加强预算执行过程监控，提高预算执行率，保障幼儿园运行资金需求得到充分满足。

8. 城乡义务教育经费保障 - 特教公用经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 99.90 分。全年预算数为 6.00 万元，执行数为 6.00 万元，完成预算的 100.00%。项目绩效目标完成情况：绩效等级为优，足额保障了特教公用经费，支持了特殊教育学校日常教学和管理工 作，仅在可持续发展影响指标上存在少量扣分。发现的主要问题及原因：在提升济南教育影响力方面成效不够显著，导致可持续发展影响指标 - 提升济南教育影响力扣 0.10 分。下一步改进措施：进一步完善可持续发展制度，结合特教工作特点，探索提升济南教育影响力的有效途径，增强项目可持续发展效应。

9. 城乡义务教育经费保障 - 特教生活费、免作业本费项目绩效自评综

述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 99.90 分。全年预算数为 2.36 万元，执行数为 2.36 万元，完成预算的 100.00%。项目绩效目标完成情况：绩效等级为优，切实保障了特教学生生活费及免作业本费，减轻了学生家庭负担，保障了学生正常学习，但在提升区域教育影响力上存在不足。发现的主要问题及原因：提升济南教育影响力的效果不明显，导致可持续发展影响指标 - 提升济南教育影响力扣 0.10 分。下一步改进措施：进一步完善可持续发展制度，加强特教工作宣传和成果展示，提升济南教育影响力，推动项目绩效持续优化。

10. 幼儿园运行和原民师代课教师教龄补助项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 87.62 分。全年预算数为 49.14 万元，执行数为 13.59 万元，完成预算27.66%。项目绩效目标完成情况：绩效等级为良，在幼儿园运行和教师教龄补助方面发挥了一定作用，但整体绩效表现不佳，预算执行率低且服务对象满意度、经济成本指标均存在明显扣分。发现的主要问题及原因：预算编制不准确，导致预算执行率仅 27.66%，扣 7.23 分；部分教师对工资发放存在不满，使得服务对象满意度指标扣 0.15 分；同时经济成本指标管控不到位，扣 5.00 分。下一步改进措施：加强预算管理，合理编制预算与指标，提高预算执行的准确性和及时性；优化工资发放流程，提高工资发放及时性，改善服务对象满意度；加强经济成本管控，提升资金使用效益。

11. 家庭经济困难学生生活补助 - 初中项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 99.90 分。全年预算数为 0.52 万元，执行数为 0.52 万元，完成预算的 100.00%。项目绩效目标完成情况：绩效等级为优，及时为初中阶段家庭经济困难学生发放生活补助，缓解了学生生活压力，保障了学生正常学习生活，仅在提高困难学生生活质量指标上有少量扣

分。发现的主要问题及原因：在提高困难学生生活质量方面仍有提升空间，导致该指标扣 0.10 分。下一步改进措施：通过多种形式提高对困难学生的关注，例如丰富补助形式、提供生活帮扶服务等，进一步提升困难学生生活质量。

12. 家庭经济困难学生生活补助 - 小学项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 99.90 分。全年预算数为 1.32 万元，执行数为 1.32 万元，完成预算的 100.00%。项目绩效目标完成情况：绩效等级为优，有效落实小学阶段家庭经济困难学生生活补助政策，为困难学生提供了生活支持，保障了其受教育权利，但在提升学校教育影响力方面存在不足。发现的主要问题及原因：学校教育影响力有待进一步提升，导致提升学校教育影响力指标扣 0.10 分。下一步改进措施：加大学校教育工作及补助政策落实情况的宣传力度，展示学校在帮扶困难学生方面的成效，进一步提升学校教育影响力。

13. 两个义务教育学生生活补助项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目平均自评得分为 99.85 分。义务教育生活费 - 小学项目预算数为 1.20 万元，执行数为 1.20 万元，完成预算的 100.00%；义务教育生活费 - 初中项目预算数为 0.60 万元，执行数为 0.60 万元，完成预算的 100.00%。项目绩效目标完成情况：整体绩效等级为优，全面保障了小学和初中阶段义务教育学生生活补助发放，助力困难学生顺利完成学业，小学项目在长效管理机制方面、初中项目在提高困难学生生活质量方面存在少量扣分。发现的主要问题及原因：项目长效管理机制有待进一步完善，导致义务教育生活费 - 小学项目长效管理机制健全性指标扣 0.20 分；初中项目在提高困难学生生活质量上仍需加强，该指标扣 0.10 分。下一步改进措施：进一步完善项目长效管理机制，规范补助发放流程和管理工作；通过多种形式

提高对困难学生的关注，提升困难学生生活质量，推动两个项目绩效共同提升。

14. 校车运行和体育场地开放项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 99.84 分。全年预算数为 79.00 万元，执行数为 78.54 万元，完成预算的 99.42%。项目绩效目标完成情况：绩效等级为优，有效保障了校车正常运行和体育场地开放，为学生出行安全和群众健身提供了支持，主要在预算执行率和长效管控机制方面存在轻微扣分。发现的主要问题及原因：预算执行存在小幅偏差，长效管控机制有待进一步完善，导致执行率扣 0.06 分，长效管控机制健全率扣 0.1 分。下一步改进措施：加强预算管理，提高预算执行精准度；进一步完善长效管控机制，规范校车运行和体育场地开放管理，提升项目整体绩效。

15. 市直学校班主任延时服务绩效工资项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 99.90 分。全年预算数为 21.30 万元，执行数为 21.30 万元，完成预算的 100.00%。项目绩效目标完成情况：绩效等级为优，按时足额发放市直学校班主任延时服务绩效工资，充分调动了班主任参与延时服务的积极性，保障了延时服务顺利开展，仅在沟通协调机制方面存在少量扣分。发现的主要问题及原因：沟通协调机制有待进一步健全，导致沟通协调机制健全性指标扣 0.10 分。下一步改进措施：进一步完善沟通协调机制，加强学校、班主任、家长之间的沟通对接，及时解决延时服务开展过程中的问题，提升服务质量。

16. 学校卫生教育工作经费（市直属学校校医配备）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 24.00 万元，执行数为 24.00 万元，完成预算的 100.00%。项目绩效目标完成情况：绩效等级为优，为市直属学校校医配备提供了经费保障，加强了学校卫

生教育工作，保障了学生身体健康，仅在学生满意度指标上存在少量扣分。发现的主要问题及原因：校医务室药品种类不够丰富，配套设施有待进一步完善，导致学生满意度扣 0.11 分。下一步改进措施：完善校医务室药品种类，升级配套设施，为学生提供更全面的医疗健康服务，切实保障学生安全，提升学生满意度。

17. 校级干部职级薪级 2023 年度、2024 年度项目库项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目平均自评得分为 99.90 分。2023 年度项目预算数为 6.21 万元，执行数为 6.21 万元，完成预算的 100.00%；2024 年度项目预算数为 11.84 万元，执行数为 11.84 万元，完成预算的 100.00%。项目绩效目标完成情况：整体绩效等级为优，按时落实校级干部职级薪级待遇，激发了校级干部工作积极性，2023 年度项目在提高学校知名度方面、2024 年度项目在提高学校管理水平方面存在少量扣分。发现的主要问题及原因：学校管理水平与学校知名度有待提升，2023 年度项目提高学校知名度指标扣 0.10 分，2024 年度项目提高学校管理水平指标扣 0.10 分。下一步改进措施：进一步加强学校宣传力度，通过多种渠道展示学校办学成果，提高学校知名度；进一步完善管理制度，优化管理流程，提升学校管理水平。

18. 改善办学条件类项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 99.79 分。全年预算数为 293.85 万元，执行数为 292.20 万元，完成预算的 99.44%。项目绩效目标完成情况：绩效等级为优，有效投入资金用于改善办学条件，提升了学校教学环境和设施水平，支撑了教育教学工作开展，在预算执行率、节能环保产品使用率、长效管控机制方面存在少量扣分。发现的主要问题及原因：长效管控机制不够完善，预算编制精准度有待提升，节能环保产品使用未能充分落实，导致执行率扣 0.06 分，节能

环保产品使用率指标扣 0.10 分，长效管控机制健全性指标扣 0.05 分。下一步改进措施：进一步完善节能环保产品使用管理，推动节能环保理念在办学条件改善中的落实，实现长效发展；加强预算编制和管理，提高预算执行率；完善长效管控机制，确保改善办学条件类项目持续发挥效益。

2024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。

组织对“改善办学条件类项目”“城乡义务教育生均公用经费—小学”“城乡义务教育生均公用经费—初中”“校车运行和体育场地开放”“保障机制类”等5个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金563.94万元，绩效评价得分为“95.46”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額。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转至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，结转至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），主要用于反映各部门举办的学前教育支出。政府各部门对社会组织等举办的幼儿园的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

十七、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项），主要用于反映各部门举办的小学教育支出。政府各部门对社会组织等举办的初中的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

十八、教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项），主要用于反映各部门举办的初中教育支出。政府各部门对社会组织等举办的初中的资助，

如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

十九、教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（项），主要用于反映除上述项目以外的教育费附加支出。

二十、教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项），主要用于反映除上述项目以外其他用于教育方面的支出。

二十一、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项），主要用于反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳养老支出的支出。

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

二十三、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项），主要用于反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

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

第五部分

附件

附表：

2024年度济南市莱芜汶水学校项目支出绩效自评情况汇总表

序号	项目名称	资金使用单位	自评分	自评等级
一、转移支付项目绩效自评				
1				
...				
二、市本级项目绩效自评				
1	学校体育场地设施开放补助	济南市莱芜汶水学校	99.98	优
2	城乡义务教育生均公用经费-小学	济南市莱芜汶水学校	99.95	优
3	城乡义务教育生均公用经费-初中	济南市莱芜汶水学校	99.97	优
4	城乡义务教育保障 2024 上半年（特教生活费、免作业费）	济南市莱芜汶水学校	99.85	优
5	学前生均公用经费 2024 上半年	济南市莱芜汶水学校	97.00	优

6	中小学教育教学管理绩效工资	济南市莱芜汶水学校	99.92	优
7	济南汶水学校幼儿园运行资金	济南市莱芜汶水学校	96.30	优
8	城乡义务教育经费保障-特教公用经费	济南市莱芜汶水学校	99.90	优
9	城乡义务教育经费保障-特教生活费、免作业本费	济南市莱芜汶水学校	99.90	优
10	学前生均公用经费 2024 下半年	济南市莱芜汶水学校	99.45	优
11	幼儿园运行和原民师代课教师教龄补助	济南市莱芜汶水学校	87.62	良
12	家庭经济困难学生生活补助-初中	济南市莱芜汶水学校	99.90	优
13	家庭经济困难学生生活补助-小学	济南市莱芜汶水学校	99.90	优
14	义务教育生活费-小学	济南市莱芜汶水学校	99.80	优
15	义务教育生活费-初中	济南市莱芜汶水学校	99.90	优
16	校车运行和体育场地开放	济南市莱芜汶水学校	99.84	优
17	市直学校班主任延时服务绩效工资	济南市莱芜汶水学校	99.90	优

18	学校卫生教育工作经费（市直属学校校医配备）	济南市莱芜汶水学校	99.89	优
19	校级干部职级薪级 2023 年度项目库	济南市莱芜汶水学校	99.90	优
20	校级干部职级薪酬 2024 年度项目库	济南市莱芜汶水学校	99.90	优
21	改善办学条件类	济南市莱芜汶水学校	99.79	优

预算项目支出绩效自评表 (2024年度)

单位：万元

项目名称		学校体育场地设施开放补助							
主管部门		财务办公室			实施单位	济南市莱芜汶水学校			
项目预算执行情况		年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分		
		年度资金总额	0	3	3	10	100.00%	10	
		其中：当年财政拨款	0	3	3				
		上年结转资金	0	0	0				
		其他资金	0	0	0				
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况				
		学校体育场地设施向社会开放，设备维修资金3万元。开放天数大于120天，设备完好率100%。社区群众满意度大于80%。			2024年学校开放体育场所设施，开放天数大于120天，设备维修及时，预算执行率达100%，实现了周边社区群众满意度达到95%的效果。				
	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	
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	项目资金总额	≤3万元	3万	5	5		
			项目单位资金	≤3万元/年	3万元/年	5	5		
	产出指标	数量指标	体育场地开放天数	≥120天	120天	5	5		
			服务人数	≥1000人	1000人	5	5		

年度绩效指标	产出指标	质量指标	资金支付准确率	100%	100%	10	10	
		时效指标	资金支付及时率	100%	100%	10	10	
			场地开放准时率	100%	99.80%	10	9.98	学校体育场地设施场地的开放时间的准确率及时率有待提高；合理设置不同季节开
	效益指标	社会效益指标	社会有责投诉数	=0起	0起	10	10	
			提高学校知名度	提高	提高	10	10	
		可持续发展影响指标	增强周边社区群众身体健康	增强	增强	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	周边社区群众满意度	80%	95%	10	10	
	总分			99.98				
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

预算项目支出绩效自评表 (2024年度)

单位：万元

项目名称		城乡义务教育生均公用经费-小学						
主管部门		财务办公室		实施单位	济南市莱芜汶水学校			
项目预算执行情况		年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分	
		年度资金总额	97.06	97.06	97.06	10	100.00%	10
		其中：当年财政拨款	97.06	97.06	97.06			
		上年结转资金	0	0	0			
		其他资金	0	0	0			
年度总体目标		年初预期目标		目标实际完成情况				
		通过教育教学运行项目的实施，实现党建宣传、物业管理、后勤保障等各项任务，保证教学工作的正常进行，改善我校师生的工作、学习环境，提高教学水平。 计划2024年完成党建宣传、校园文化建设等项目，使我校党建工作和校园文化建设得到明显提升；完成办公用品采购、学生作业及试卷印刷服务采购项目，保证办公和教学工作的正常进行；物业管理保洁服务岗位10名，保障学校卫生环境符合标准。师生满意度达95%以上		学校通过提高物业及安保管理水平，保障学校的正常供暖供水，完善长效管理机制，有效的保障了教育教学的正常运行，使教师满意度达到98%，在校学生满意度达到96%的效果。				
	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
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	保障机制类总成本-小学	≤97.061万元	97.061万元	2	2	
			物业管理成本	≤45万元	45万元	2	2	
			教育教学办公经费成本	≤52.061万元	52.061万元	2	2	
			保洁经费人员工资社保经费标准	≤4.35万元/人	4.35万元/人	2	2	

年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	教育教学经费单位成本	≤0.052/万元/人	0.052/万元/人	2	2	
	产出指标	数量指标	日常保洁人员配备到位数	=10人	10人	4	4	
			教育教学参与活动人数	≥1000人	1000人	4	4	
			保洁面积数	≥3000平米	3000平米	4	4	
			供暖、供水达标率	100%	100%	5	5	
		质量指标	物业管理服务合格率	100%	100%	4	4	
			公共场所整洁率	100%	100%	4	4	
		时效指标	保洁到岗及时率	100%	100%	5	5	
			设备维修响应及时率	100%	100%	5	5	
			活动完成及时率(%)	100%	100%	5	5	
		效益指标	社会效益指标	完成毕业班升学率	≥80%	90%	6	6
	生态效益指标		食品外包装回收率	≥80%	90%	6	6	
			环境保护措施健全率	100%	99.17%	6	5.95	环境保护措施不够健全;完善垃圾分类制度,加大宣传力度,增强师生垃圾分类意
	可持续发展影响指标		长效管控机制健全率	100%	100%	6	6	
			配套设施设备齐全率	100%	100%	6	6	

年度绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	教师满意度 (%)	≥95%	98%	5	5	
			在校学生满意度 (%)	≥95%	96%	5	5	
总分			99.95					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

预算项目支出绩效自评表 (2024年度)

单位：万元

项目名称		城乡义务教育生均公用经费-初中						
主管部门		财务办公室		实施单位	济南市莱芜汶水学校			
项目预算执行情况		年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分	
		年度资金总额	44.89	44.89	44.76	10	99.71%	9.97
		其中：当年财政拨款	44.89	44.89	44.76			
		上年结转资金	0	0	0			
		其他资金	0	0	0			
年度总体目标		年初预期目标		目标实际完成情况				
		为小学1-3年级学生提供饮用奶，改善小学生的营养水平。改善办公经费不足的情况，保障教育教学正常运转。		通过把控产品质量，提高发放及时率，改善学生的营养水平，使教师满意度达到98%，在校学生满意度达到96%的效果。				
	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
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	保障机制类总成本-初中	≤44.891万元	44.76万元	2	2	
			小学生饮用奶单位成本	≤30万元	30万元	2	2	
			办公经费单位成本	≤14.891万元	14.891万元	2	2	
			校学生饮用奶单价标准	≤2.4元/盒	2.4元/盒	2	2	

年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	学生奖品经费标准	≤10元/本	10元/本	2	2	
	产出指标	数量指标	学生奶覆盖人数	≥632人	632人	6	6	
			发放饮用奶天数	≥190天	190天	6	6	
			开展教育教学活动数	≥10次	10次	6	6	
		质量指标	产品合格率	100%	100%	10	10	
		时效指标	资金支付及时性	100%	100%	6	6	
	牛奶发放及时性		100%	100%	6	6		
	效益指标	社会效益指标	有责投诉数	=0起	0起	15	15	
		可持续发展影响指标	招生数量增加	≥20人	20人	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	教师满意度（%）	≥95%	98%	5	5	
			在校学生满意度（%）	≥95%	96%	5	5	
	总分			99.97				
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

预算项目支出绩效自评表 (2024年度)

单位：万元

项目名称		城乡义务教育保障2024上半年（特教生活费、免作业费）						
主管部门		财务办公室		实施单位	济南市莱芜汶水学校			
项目预算执行情况		年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分	
		年度资金总额	0	2.49	2.49	10	100.00%	10
		其中：当年财政拨款	0	2.49	2.49			
		上年结转资金	0	0	0			
		其他资金	0	0	0			
年度总体目标		年初预期目标		目标实际完成情况				
		帮助6名随班就读学生完成义务教育学业，免除义务教育学段学生作业费1332人，减轻学生家长经济负担。		2024年通过免作业本费等措施，实现减轻了学生家长的经济负担，学生及家长满意度达98%以上的效果。				
	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
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	城乡义务教育保障总成本	≤2.49万元	2.49万元	1	1	
			特教生活费成本	≤1.2万元	1.2万元	1	1	
			免作业本费成本	≤1.29万元	1.29万元	2	2	
			特教生活费单位成本生/学期	≤0.2万元	0.2万元	2	2	

年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	免作业费单位成本生/学期	≤0.0015万元	0.0015万元	2	2		
		社会成本指标	减轻学生家庭经济负担	=2.49万元	2.49万元	2	2		
	产出指标	数量指标	特教生活费享受人数	=6人	6人	5	5		
			免作业费享受人数	=860人	860人	5	5		
		质量指标	享受特教生活补助认定符合度	100%	100%	10	10		
			学生完成学业率	100%	100%	10	10		
		时效指标	资金发放及时率	100%	100%	10	10		
	效益指标	社会效益指标	减轻学生家庭经济负担	减轻	减轻	15	15		
		可持续发展影响指标	可影响学校办学水平	影响	影响	15	15		
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生满意度	100%	98%	5	4.9	认为作业本的质量有待提升；增加作业本数量及种类，提高作业本质量。	
			学生家长满意度	100%	99%	5	4.95	作业本的质量有待提升、学科兼顾；增加作业本数量及种类，提高作业本质量。	
	总分			99.85					
	总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

预算项目支出绩效自评表 (2024年度)

单位：万元

项目名称		学前生均公用经费2024上半年										
主管部门		财务办公室		实施单位		济南市莱芜汶水学校						
项目预算执行情况		年初预算数		全年预算数 (A)		全年执行数 (B)		分值	执行率 (B/A)	得分		
		年度资金总额		0		6		6		10	100.00%	10
		其中：当年财政拨款		0		6		6				
		上年结转资金		0		0		0				
		其他资金		0		0		0				
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况							
		保障学前教育正常运转，维护幼儿教师合法权益，办社区满意学前教育。			通过保障幼儿教师工资水平，及时发放工资，实现了有责投诉数为0起，维护了幼儿教师的合法权益，服务对象的满意度达到97%，学生满意度达到95%，保障了学前教育的正常进行的效果。							
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		
年度绩效指标		成本指标		经济成本指标		学前生均公用经费总成本	≤6万元	6万元	3	3		
						发放幼儿教师工资待遇成本	≤6元	6万元	3	0	预算目标编制不准确；提高预算编制准确性。	
						发放幼师工资标准	≤3.5万元/人/年	3.5万元/人/年	4	4		
产出指标		数量指标		发放人数		=9人	9人	10	10			

年度绩效指标	产出指标	质量指标	资金发放准确率	准确	准确	20	20	
		时效指标	资金发放及时性	及时	及时	10	10	
	效益指标	社会效益指标	有责投诉数	=0起	0起	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度指标	≥90%	97%	5	5	
			学生满意度	≥90%	95%	5	5	
总分			97.00					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

预算项目支出绩效自评表 (2024年度)

单位：万元

项目名称		中小学教育教学管理绩效工资							
主管部门		财务办公室			实施单位	济南市莱芜汶水学校			
项目预算执行情况		年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分		
		年度资金总额	0	51.06	51.06	10	100.00%	10	
		其中：当年财政拨款	0	51.06	51.06				
		上年结转资金	0	0	0				
		其他资金	0	0	0				
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况				
		通过该项目的实施，实现为学生提供延时服务，提升教学质量，达到学生及家长的满意度；提高班级管理水平和培养学生学习行为习惯。			通过为学生提供延时服务，发放教师延时绩效工资，达到了提高教师的工作积极性，培养孩子的学习习惯，学生及家长的满意度均达到97%以上的效果。				
	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	
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	非寄宿制中小学班级绩效工资补助标准	900元/班/月	900元/班/月	3	3		
			非寄宿制中小学在校生绩效工资补助标准	300元/在校生/年	300元/在校生/年	3	3		
		项目总成本	≤50.057万元	51.06万元	4	3.92	预算目标编制不够准确；合理设置预算目标		
	产出指标	数量指标	发放教师人数	≥88人	88人	5	5		

年度绩效指标	产出指标	数量指标	发放班主任人数	≥28个	28个	5	5		
			享受延时服务学生数	≥1332人	1332人	10	10		
		质量指标	补助发放精准度	100%	100%	10	10		
			时效指标	补助发放及时率	100%	100%	10	10	
	效益指标	社会效益指标	教育教学工作正常运转率	100%	100%	15	15		
		可持续发展影响指标	沟通协调机制健全性	100%	100%	15	15		
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生家长对教师工作的满意度	≥90%	98%	5	5		
			延时学生满意度	≥90%	97%	5	5		
	总分			99.92					
	总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

预算项目支出绩效自评表 (2024年度)

单位：万元

项目名称		济南汶水学校幼儿园运行资金							
主管部门		财务办公室			实施单位	济南市莱芜汶水学校			
项目预算执行情况		年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分		
		年度资金总额	0	35	22.06	10	63.03%	6.3	
		其中：当年财政拨款	0	35	22.06				
		上年结转资金	0	0	0				
		其他资金	0	0	0				
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况				
		保障幼儿教师工资福利正常发放，保障幼儿园正常运转。			2024年通过按时发放幼儿教师工资福利，实现了提高教师的工作积极性，且教师学生家长满意度达到了96%，保障了幼儿园教育教学的正常运转的效果。				
	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	
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	幼儿教师工资福利总成本	≤35万元	22.06万元	10	10		
	产出指标	数量指标	幼儿教师数量	=10人	10人	10	10		
		质量指标	发放工资准确率	100%	100%	10	10		
		时效指标	发放工资及时率	100%	100%	20	20		

年度绩效指标	效益指标	经济效益指标	提高教师经济收入	提高	提高	10	10	
		社会效益指标	巩固辍学率	100%	100%	10	10	
		可持续发展影响指标	幼儿升学率	100%	100%	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	教师学生家长满意度	≥95%	96%	10	10	
总分			96.30					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

预算项目支出绩效自评表 (2024年度)

单位：万元

项目名称		城乡义务教育经费保障-特教公用经费						
主管部门		财务办公室		实施单位	济南市莱芜汶水学校			
项目预算执行情况		年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分	
		年度资金总额	0	6	6	10	100.00%	10
		其中：当年财政拨款	0	6	6			
		上年结转资金	0	0	0			
		其他资金	0	0	0			
年度总体目标		年初预期目标		目标实际完成情况				
		支持落实城乡统一，重在农村的义务教育经费保障机制，保障义务教育学校正常运转，确保家庭经济困难学生生活费补助政策和免费教科书政策落实。		2024年通过落实特教生活费补助和免教科书政策，实现了确保资金拨付及时，教师及学生和家长满意度达到了97%及以上，促进了城乡义务教育的均衡发展的效果。				
	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
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	城乡义务教育经费保障-特教公用经费资金总成本	≤6万元	6万元	5	5	
			特殊教育学校标准	=12000元/生/年	12000元/生/年	5	5	
	产出指标	数量指标	特教生活费补助学生数	=5人	5人	8	8	
			资金数	=6万元	6万元	8	8	

年度绩效指标	产出指标	质量指标	随班就读学生认定符合度	100%	100%	8	8	
			资金拨付准确率	100%	100%	8	8	
		时效指标	项目完成及时率	≥90%	98%	8	8	
	效益指标	社会效益指标	城乡义务教育均衡发展推进	稳步提高	稳步提高	15	15	
		可持续发展影响指标	提升济南教育影响力	提升	较为提升	15	14.9	较为提升济南教育影响力，提升济南教育影响力不明显；建立健全可持续发展制
	满意度指标	服务对象满意度指标	老师满意度	≥95%	98%	5	5	
			学生和家長满意度	≥95%	97%	5	5	
	总分			99.90				
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

预算项目支出绩效自评表 (2024年度)

单位：万元

项目名称		城乡义务教育经费保障-特教生活费、免作业本费						
主管部门		财务办公室		实施单位		济南市莱芜汶水学校		
项目预算执行情况		年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分	
		年度资金总额	0	2.36	2.36	10	100.00%	10
		其中：当年财政拨款	0	2.36	2.36			
		上年结转资金	0	0	0			
		其他资金	0	0	0			
年度总体目标		年初预期目标		目标实际完成情况				
		支持落实城乡统一，重在农村的义务教育经费保障机制，保障义务教育学校正常运转，确保家庭经济困难学生生活费补助政策和免费教科书政策落实。		2024年通过落实特教生活费补助和免教科书政策，实现了确保资金拨付及时率，学生和家长满意度达到97%，促进了城乡义务教育的均衡发展的效果。				
	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
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	总成本	≤2.36万元	2.36万元	2	2	
			特教生活费成本	≤0.8万元	0.8万元	2	2	
			免作业本费成本	≤1.56万元	1.56万元	2	2	
			特教生活费成本生/学期	≤0.2万元	0.2万元	2	2	

年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	特教学生生活补助标准	=非寄宿生4000元/生/年	非寄宿生4000元/生/年	1	1	
			义务教育免作业本费标准	=小学1-2年级15元/生/年=3-6年级20元/生/年=初中30元/生	小学1-2年级15元/生/年、3-6年级20元/生/年、初中30元	1	1	
	产出指标	数量指标	特教生活费补助学生人数	=4人	4人	8	8	
			免作业本费学生数	=1040个	1040个	8	8	
		质量指标	特教学生认定符合度率	100%	100%	8	8	
			资金拨付准确率	100%	100%	8	8	
		时效指标	项目完成及时率	≥90%	95%	8	8	
	效益指标	社会效益指标	城乡义务教育均衡发展推进	稳步提高	稳步提高	15	15	
		可持续发展影响指标	提升济南教育影响力	提升	较为提升	15	14.9	提升济南教育影响力较为提升并不明显进一步；完善可持续发展制度
	满意度指标	服务对象满意度指标	老师满意度	≥95%	98%	5	5	
			学生和家長满意度	≥95%	97%	5	5	
	总分			99.90				
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

预算项目支出绩效自评表 (2024年度)

单位：万元

项目名称		学前生均公用经费2024下半年						
主管部门		财务办公室		实施单位	济南市莱芜汶水学校			
项目预算执行情况		年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分	
		年度资金总额	0	5	5	10	100.00%	10
		其中：当年财政拨款	0	5	5			
		上年结转资金	0	0	0			
		其他资金	0	0	0			
年度总体目标		年初预期目标		目标实际完成情况				
		我校附设幼儿园一座，纳入预算管理的事事业性收费35万元，发放幼师工资35万元，保障幼儿园教育教学正常运转。		2024年通过发放幼儿教师工资，实现了提高教师的工作积极性，教师及学生家长满意度达到了96%及以上，保障了幼儿园教育教学教学的正常运转的效果。				
	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
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	幼儿教师工资福利总成本	≤5万元	5万元	5	5	
			幼儿教师工资支出标准	≤0.25万元/人/月	0.25万元/人/月	5	5	
	产出指标	数量指标	幼儿教师数量	=10人	10人	5	5	
			发放工资月份数量	=2个月	2个月	5	5	

年度绩效指标	产出指标	质量指标	发放工资准确率	100%	100%	5	5	
			幼儿教师资格证持有率	100%	100%	10	10	
		时效指标	发放工资及时率	100%	95%	5	4.75	事业性收费不及时，只能资金到位后发放；提高教师工资发放及时率
			候课及时率	100%	100%	5	5	
			按时放学率	100%	100%	5	5	
	效益指标	经济效益指标	提高教师经济收入	提高	有待提高	10	9.7	教师经济收入提高并不明显；宣传力度，增加生源，提高教师工资水平
		社会效益指标	家长有责投诉数量	0起	0起	10	10	
		可持续发展影响指标	巩固辍学率	100%	100%	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	教师满意度	≥95%	98%	5	5	
			学生家长满意度	≥95%	96%	5	5	
	总分			99.45				
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

预算项目支出绩效自评表 (2024年度)

单位：万元

项目名称		幼儿园运行和原民师代课教师教龄补助						
主管部门		财务办公室		实施单位	济南市莱芜汶水学校			
项目预算执行情况		年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分	
		年度资金总额	49.14	49.14	13.59	10	27.66%	2.77
		其中：当年财政拨款	14.14	14.14	13.59			
		上年结转资金	0	0	0			
		其他资金	35	35	0			
年度总体目标		年初预期目标		目标实际完成情况				
		支付幼儿教师工资福利待遇，保障学校正常运行；发放原民师代课教师教龄补助14.14万元。支付率100%，有责投诉率为0。		2024年通过及时发放原民师代课教师教龄补助，实现了有责投诉率为0起，在校学生的满意度达到了95%，教师满意度为92%，保障了原民师代课教师的权益的效果。				
	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
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	工资福利待遇总成本	≤49.14万元	13.59万元	2	1	预算编制不准确；加强预算编制。
			幼师待遇分项项目成本	≤35万元	0万元	2	0	预算编制不准确；加强预算编制。
			原民师代课教师待遇成本	≤14.14万元	13.59万元	2	2	
			幼师待遇单位支出标准	≤3.88万元/人/年	0万元/人/年	2	0	预算编制不准确；加强预算编制。

年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	原民师代课教师教龄年限标准	≤0.002万元/月	0.002万元/月	2	2	
	产出指标	数量指标	人员配备数量	=9人	9人	5	5	
			原民师代课教师受益人数	≤70人	70人	5	5	
			开展党建教育活动次数	≥4次	4次	5	5	
		质量指标	资金支付准确率	100%	100%	5	5	
			公共场所整洁率	100%	100%	5	5	
		时效指标	资金发放及时性	及时	及时	5	5	
			设备维修响应及时性	及时	及时	5	5	
			活动完成及时率（%）	100%	100%	5	5	
		效益指标	社会效益指标	有责投诉数	=0起	0起	10	10
	生态效益指标		环境保护措施健全率	100%	100%	10	10	
	可持续发展影响指标		提高幼儿园办园水平	提高	提高	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	教师满意度（%）	≥95%	92%	5	4.85	部分教师对工资发放及时存在少量意见；提高工资发放及时性，提高教师满意度。
			在校学生满意度（%）	≥95%	95%	5	5	
	总分			87.62				

总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：	
-----------------------------------	--

预算项目支出绩效自评表 (2024年度)

单位：万元

项目名称		家庭经济困难学生生活补助-初中							
主管部门		财务办公室			实施单位	济南市莱芜汶水学校			
项目预算执行情况		年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分		
		年度资金总额	0	0.52	0.52	10	100.00%	10	
		其中：当年财政拨款	0	0.52	0.52				
		上年结转资金	0	0	0				
		其他资金	0	0	0				
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况				
		提高困难家庭生活水平，受益人数13人。学生及家长满意度≥95%			通过及时发放家庭经济困难学生的生活补助，实现改善了困难学生的生活水平，有责投诉数量为0起，困难学生及困难家庭家长的满意度达到96%，得到了学生及家长的支持的效果。				
	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	
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	家庭经济困难学生生活补助总成本	≤0.52万元	0.52万元	5	5		
			生/学期发放标准	≤0.04万元	0.04万元	5	5		
	产出指标	数量指标	发放初中学生数	=13人	13人	8	8		
			资助家庭数	=13人	13人	8	8		

年度绩效指标	产出指标	质量指标	确定困难学生符合度	100%	100%	8	8	
			资金发放准确度	100%	100%	8	8	
		时效指标	资金发放及时率	100%	100%	8	8	
	效益指标	经济效益指标	提高困难学生生活质量	提高	较为提高	15	14.9	困难学生生活质量较为提高；多种形式提高对困难学生的关注
		社会效益指标	有责投诉数	零起	0起	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	困难学生满意度	≥95%	96%	5	5	
			困难家庭家长满意度	≥95%	96%	5	5	
	总分			99.90				
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

预算项目支出绩效自评表 (2024年度)

单位：万元

项目名称		家庭经济困难学生生活补助-小学						
主管部门		财务办公室		实施单位	济南市莱芜汶水学校			
项目预算执行情况		年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分	
		年度资金总额	0	1.32	1.32	10	100.00%	10
		其中：当年财政拨款	0	1.32	1.32			
		上年结转资金	0	0	0			
		其他资金	0	0	0			
年度总体目标		年初预期目标		目标实际完成情况				
		根据济南市财政局等5部门《关于印发济南市学生资助资金管理暂行办法的通知》，拨付家庭经济困难学生生活补助-小学。		通过及时发放家庭经济困难学生的生活补助，实现改善了困难学生的生活水平，有责投诉数量为0起，政策覆盖学校学生、家长满意度达到97%，得到了学生及家长的支持的效果。				
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	
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	家庭经济困难学生生活补助-小学总成本	≤1.32万元	1.32万元	10	10	
	产出指标	数量指标	发放人数	=33个	33个	10	10	
		质量指标	资金拨付准确率	100%	100%	10	10	
		时效指标	项目完成及时率	≥90%	95%	20	20	

年度绩效指标	效益指标	社会效益指标	保障家庭困难学生顺利完成学业	完成	完成	15	15	
		可持续发展影响指标	提升学校教育影响力	提升	较为提升	15	14.9	学校教育影响力加大宣传力度较为提升；进一步提升学校教育影响力
	满意度指标	服务对象满意度指标	政策覆盖学校学生、家长满意度	≥95%	97%	10	10	
总分			99.90					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

预算项目支出绩效自评表 (2024年度)

单位：万元

项目名称		义务教育生活费-小学						
主管部门		财务办公室		实施单位	济南市莱芜汶水学校			
项目预算执行情况		年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分	
		年度资金总额	0	1.2	1.2	10	100.00%	10
		其中：当年财政拨款	0	1.2	1.2			
		上年结转资金	0	0	0			
		其他资金	0	0	0			
年度总体目标		年初预期目标		目标实际完成情况				
		严格落实各学段学生资助政策，实施学前教育政府助学金、义务教育生活费补助等资助政策，资助金及时足额发放，实现应助尽助、精准资助，学生及家长满意度高。		2024年通过严格落实学生资助制度，实现进一步完善了家庭困难学生档案管理，及时发放生活补助，政策覆盖学校学生、家长满意度达到了98%，保障了困难学生的受教育率的效果。				
	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
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	家庭经济困难学生生活补助-小学总成本	≤1.2万元	1.2万元	10	10	
	产出指标	数量指标	发放人数	=30人	30人	10	10	
		质量指标	资金拨付准确率	100%	100%	10	10	
		时效指标	项目完成及时率	≥90%	100%	20	20	

年度绩效指标	效益指标	社会效益指标	困难学生受教育保障率	100%	100%	10	10	
		可持续发展影响指标	信息档案资料齐全性	齐全	齐全	10	10	
			项目长效管理机制健全性	健全	较为健全	5	4.8	项目长效管理机制健全性较为健全，还存在不足之处；进一步完善长效管理机制。
			跨部门协调沟通机制健全性	健全	健全	5	5	
	满意度指标	服务对象满意度指标	政策覆盖学校学生、家长满意度	≥95%	98%	10	10	
总分			99.80					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

预算项目支出绩效自评表 (2024年度)

单位：万元

项目名称		义务教育生活费-初中						
主管部门		财务办公室		实施单位	济南市莱芜汶水学校			
项目预算执行情况		年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分	
		年度资金总额	0	0.6	0.6	10	100.00%	10
		其中：当年财政拨款	0	0.6	0.6			
		上年结转资金	0	0	0			
		其他资金	0	0	0			
年度总体目标		年初预期目标		目标实际完成情况				
		按照教育局有关文件规定，资金用于困难学生生活补助的发放。提出家庭经济困难申请。学校实地查看、了解，确定2024年家庭经济困难学生生活补助-初中名单，最终该学期确定困难学生15人。按照每年每生400的标准发放。		2024年通过严格落实学生资助制度，实现进一步完善了家庭困难学生档案管理，及时发放生活补助，保障了困难学生的受教育率，困难学生及困难家庭家长的满意度达到了96%及以上的效果。				
	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
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	家庭经济困难学生生活补助总成本	≤0.6万元	0.6万元	5	5	
			生/学期发放标准	≤0.04万元	0.04万元	5	5	
	产出指标	数量指标	发放初中学生数	=15人	15人	8	8	
			资助家庭数	=15人	15人	8	8	

年度绩效指标	产出指标	质量指标	确定困难学生符合度	100%	100%	8	8	
			资金发放准确度	100%	100%	8	8	
		时效指标	资金发放及时率	100%	100%	8	8	
	效益指标	经济效益指标	提高困难学生生活质量	提高	较为提高	15	14.9	困难学生生活质量较为提高；进一步多种形式提高对困难学生的关注。
		社会效益指标	有责投诉数	0起	0起	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	困难学生满意度	≥95%	98%	5	5	
			困难家庭家长满意度	≥95%	96%	5	5	
	总分			99.90				
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

预算项目支出绩效自评表 (2024年度)

单位：万元

项目名称		校车运行和体育场地开放						
主管部门		财务办公室		实施单位		济南市莱芜汶水学校		
项目预算执行情况		年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分	
	年度资金总额	79	79	78.54	10	99.42%	9.94	
	其中：当年财政拨款	79	79	78.54				
	上年结转资金	0	0	0				
	其他资金	0	0	0				
年度总体目标		年初预期目标		目标实际完成情况				
		本项目为在校学生（春季595人，秋季690人）提供校车服务，预算76万元；体育场开放费3万元。通过该项目的实施，实现减轻学生家长接送压力，提高社会生产力，杜绝上下学途中安全事故；增强社区人群体质，充分利用社会资源；让社区群众满意，办人民满意的教育。		2024年通过开放体育场地设施，为学生提供校车服务，实现增强了体育场的利用率，为学生家长减轻了接送负担，得到了家长、学生及附近群众的支持，乘坐校车学生及学生家长的满意率达到了97%及以上的效果。				
	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
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	教育发展类总成本	≤79万元	78.54万元	2	2	
			校车运行成本	≤76万元	75.54万元	2	2	
			体育场地设施向社会开放成本	≤3万元	3万元	2	2	
			校车运行单位成本	≤0.12万元/人/年	0.12万元/人/年	2	2	

年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	体育场地设施向社会开放单位成本	≤3万元/年	3万元/年	2	2	
	产出指标	数量指标	校车服务受益学生数量（春季）	=595人	595人	4	4	
			校车服务受益学生数量（秋季）	≥690人	690人	4	4	
			体育场地设施向社会开放天数	≥150天	150天	4	4	
			校车运行天数	≥194天	194天	4	4	
		质量指标	车辆年检合格率	100%	100%	4	4	
			驾驶员驾驶证合格率	100%	100%	4	4	
			交通事故发生率	0%	0%	4	4	
		时效指标	校车运行准点率	100%	100%	4	4	
			资金支付及时率	100%	100%	4	4	
			体育场地开放准点率	100%	100%	4	4	
	效益指标	社会效益指标	校车运行有责投诉数	=0次	0次	6	6	
			适龄儿童入学率	100%	100%	6	6	
			减轻学生家长接送负担	减轻	减轻	6	6	
		可持续发展影响指标	长效管控机制健全率	100%	100%	6	5.9	长效管控机制健全有待进一步完善；进一步完善长效管控机制。

年度绩效指标	效益指标	可持续发展影响指标	配套设施设备齐全率	100%	100%	6	6	
	满意度指标	服务对象满意度指标	体育场地开放社会满意度率	≥85%	92%	3	3	
			乘坐校车学生满意率	≥95%	97%	3	3	
			学生家长满意率	≥95%	98%	4	4	
总分			99.84					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

预算项目支出绩效自评表 (2024年度)

单位：万元

项目名称		市直学校班主任延时服务绩效工资						
主管部门		财务办公室		实施单位	济南市莱芜汶水学校			
项目预算执行情况		年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分	
		年度资金总额	0	21.3	21.3	10	100.00%	10
		其中：当年财政拨款	0	21.3	21.3			
		上年结转资金	0	0	0			
		其他资金	0	0	0			
年度总体目标		年初预期目标		目标实际完成情况				
		通过2024年中小学教育教学管理绩效工资的发放，保障教师教育教学工作正常运转，使教师更好地服务学生，解决家长的后顾之忧，调动教职工教育教学管理工作积极性，全面提高学校教学质量。		2024年通过及时发放管理绩效工资，实现使教师更好地服务学生，解决家长的后顾之忧，调动教职工教育教学管理工作积极性，全面提高学校教学质量，教师对全面提高学校教学质量的满意度达到了98%，学生家长对教师工作的满意度为94%的效果。				
	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
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	非寄宿制中小学班级绩效工资补助标准	900元/班/月	900元/班/月	3	3	
			非寄宿制中小学在校生绩效工资补助标准	300元/在校生/年	300元/在校生/年	3	3	
			项目总成本	≤21.303万元	21.303万元	4	4	
	产出指标	数量指标	发放延时人数	≥86人	86人	10	10	

年度绩效指标	产出指标	数量指标	发放班主任数	≥30人	30人	10	10	
		质量指标	补助发放精准度	100%	100%	10	10	
		时效指标	补助发放及时率	100%	100%	10	10	
	效益指标	社会效益指标	教育教学工作正常运转率	100%	100%	15	15	
		可持续发展影响指标	沟通协调机制健全性	100%	100%	15	14.9	沟通协调机制健全性有待完善；进一步完善沟通协调机制。
	满意度指标	服务对象满意度指标	教师对提高教育教学管理工作积极性的满意度	≥90%	98%	3	3	
			教师对全面提高学校教学质量的满意度	≥90%	98%	3	3	
			学生家长对教师工作的满意度	≥90%	94%	4	4	
总分			99.90					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

预算项目支出绩效自评表 (2024年度)

单位：万元

项目名称		学校卫生教育工作经费（市直属学校校医配备）						
主管部门		财务办公室		实施单位	济南市莱芜汶水学校			
项目预算执行情况		年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分	
		年度资金总额	0	24	24	10	100.00%	10
		其中：当年财政拨款	0	24	24			
		上年结转资金	0	0	0			
		其他资金	0	0	0			
年度总体目标		年初预期目标		目标实际完成情况				
		预算资金24万元，支付及时率100%、支付准确率100%、服务学生大于1400人、保障学生在校疾病就医率100%。		通过配备校医，学生在校安全及突发情况提供了保障，实现了有利于建设安全校园，学生满意度达到93%、教师满意度达到96%的效果。				
	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
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	校医配备项目总成本	≤24万元	24万元	5	5	
			校医配备标准/人/年	≤12万元	12万元	5	5	
	产出指标	数量指标	校医配备数量	=2人	2人	8	8	
			服务学生数	≥1400人	1400人	8	8	

年度绩效指标	产出指标	数量指标	服务天数	≥200天	200天	8	8	
		质量指标	资金支付准确率	100%	100%	8	8	
		时效指标	资金支付及时率	100%	100%	8	8	
	效益指标	社会效益指标	有责投诉数	=0次	0次	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生满意度	≥95%	93%	5	4.89	校医务室药品种类及配套设施还不够全面，有待进一步提高；完善校医务室药品种
			教师满意度	≥95%	96%	5	5	
总分			99.89					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

预算项目支出绩效自评表 (2024年度)

单位：万元

项目名称		校级干部职级薪级2023年度项目库							
主管部门		财务办公室			实施单位	济南市莱芜汶水学校			
项目预算执行情况		年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分		
		年度资金总额	0	6.21	6.21	10	100.00%	10	
		其中：当年财政拨款	0	6.21	6.21				
		上年结转资金	0	0	0				
		其他资金	0	0	0				
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况				
		学校校级干部5人，2023年现半年62131元，校长职级制资金。资金发放及时率100%，校长满意度100%。			通过发放2023年度校级干部职级薪级工资，实现了提高学校的管理水平，较为提高学校知名度，校长满意度达到100%的效果。				
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		
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	校长职级制总成本	≤6.2131万元	6.2131万元	3	3		
		经济成本指标	校长职级标准	≤1.24262万元	1.24262万元	3	3		
	社会成本指标	有责投诉数	=0起	0起	4	4			
	产出指标	数量指标	项目收益人数	=5人	5人	10	10		

年度绩效指标	产出指标	质量指标	资金发放准确率	100%	100%	10	10	
		时效指标	资金发放及时率	100%	100%	20	20	
	效益指标	社会效益指标	提高学校管理水平	提高	提高	15	15	
		可持续发展影响指标	提高学校知名度	提高	较为提高	15	14.9	学校知名度提高不够明显；进一步加强学校的宣传力度，提高学校的知名度。
	满意度指标	服务对象满意度指标	校长满意度	100%	100%	10	10	
总分			99.90					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

预算项目支出绩效自评表 (2024年度)

单位：万元

项目名称		校级干部职级薪酬2024年度项目库							
主管部门		财务办公室			实施单位	济南市莱芜汶水学校			
项目预算执行情况		年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分		
		年度资金总额	0	11.84	11.84	10	100.00%	10	
		其中：当年财政拨款	0	11.84	11.84				
		上年结转资金	0	0	0				
		其他资金	0	0	0				
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况				
		通过该项目设立提高学校管理水平，资金发放准确率100%，及时率100%，校长满意度100%。			通过发放校级干部职级薪级工资，实现了有责投诉0起，较为提高学校管理水平，校长满意度达到100%的效果。				
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		
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	校长职级制资金总金额	≤11.8436万元	11.8436万元	5	5		
			校长职级制资金标准	≤2.36872万元/人/年	2.36872万元/人/年	5	5		
	产出指标	数量指标	校长人数	=5人	5人	10	10		
		质量指标	资金发放准确率	100%	100%	10	10		

年度绩效指标	产出指标	时效指标	资金发放及时率	100%	100%	20	20	
	效益指标	社会效益指标	有责投诉率	=0起	0起	15	15	
		可持续发展影响指标	提高学校管理水平	提高	较为提高	15	14.9	学校管理水平有待进一步提升；进一步完善管理制度
	满意度指标	服务对象满意度指标	校长满意度	100%	100%	10	10	
总分			99.90					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

预算项目支出绩效自评表 (2024年度)

单位：万元

项目名称		改善办学条件类												
主管部门		财务办公室		实施单位		济南市莱芜汶水学校								
项目预算执行情况		年初预算数		全年预算数 (A)		全年执行数 (B)		分值	执行率 (B/A)	得分				
				年度资金总额		293.85		293.85		292.2		10	99.44%	9.94
				其中：当年财政拨款		293.85		293.85		292.2				
				上年结转资金		0		0		0				
				其他资金		0		0		0				
年度总体目标		年初预期目标				目标实际完成情况								
		通过改善办学条件类项目的实施，实现建设标准化考场一处，建设化学实验室一间，建设微机教室一间，实现智慧校园无线网络覆盖，购置可用于午休的学生课桌191套，预算金额为113.00万元。教育教学维修改造主要内容为平房改造，预算资金500万元；建设自行车棚和遮阳网一处；对校园北大门两侧的场地进行改造，设立党建文化墙和雕塑等；为教室、办公室安装金刚网纱窗114个；建设孔子像周边的“仁、义、礼、智、信”内容，传承优秀传统文化；建设教工之家1间，内设工会活动设施；操场看台改造2400m ² 、增加座椅440个、改造护栏等；维修乒乓球场地，花砖重新铺设，				2024年通过购置办公桌椅，购置智慧校园无线网络，改造操场看台等措施，实现了完善校园安全设施配备，提高了师生教育教学环境，教师满意度达到98%、在校学生满意度达到96%、学生家长满意度达到94%的效果。								
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		
年度绩效指标	成本指标		经济成本指标		改善办学条件类总成本		≤293.848万元		292.2万元		1	1		
					教学设备购置工作成本		≤113万元		112.45万元		2	2		
					维修改造成本		≤123万元		122.99万元		2	2		
					保障教育教学正常运转成本		≤10.848万元		10.848万元		1	1		

年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	安保服务成本	≤47万元	45.91万元	1	1	
			学生课桌购置单位成本	≤0.1万元/套	0.1万元/套	1	1	
			电脑购置单位成本	≤0.5万元/台	0.5万元/台	1	1	
			安保人员待遇保障	≤3.5万元/年/人	3.5万元/年/人	1	1	
	产出指标	数量指标	建设标准化考场数量	=1间	1间	2	2	
			建设化学实验室数量	=1间	1间	2	2	
			建设微机教室数量	=1间	1间	2	2	
			购置智慧校园无线网络覆盖设备数量	=1宗	1宗	2	2	
			购置学生课桌数量	=191套	191套	2	2	
			建设自行车棚和遮阳网数量	=1处	1处	2	2	
			安装金刚网纱窗数量	=114个	114个	2	2	
			操场看台改造面积	=2400平方米	2400平方米	2	2	
			增加操场看台座椅数量	=400个	400个	2	2	
			乒乓球场地维修面积	=4800平方米	4800平方米	2	2	
质量指标	货物验收合格率	100%	100%	4	4			

年度绩效指标	产出指标	质量指标	工程竣工验收合格率	100%	100%	4	4		
			质量管控体制健全性	健全	健全	4	4		
		时效指标	供货、施工及时率	100%	100%	4	4		
			验收结算及时率	100%	100%	4	4		
	效益指标	经济效益指标	巩固辍学率	100%	100%	4	4		
		社会效益指标	质量事故发生数	=0次	0次	4	4		
			教学环境改善情况	改善	改善	4	4		
		生态效益指标	节能环保产品使用率	≥60%	59.95%	5	4.9	节能环保产品使用有待提升；进一步完善节能环保产品使用，做到长效发展。	
			施工过程环境保护措施健全	健全	较为健全	5	5		
		可持续发展影响指标	长效管控机制健全性	健全	较为健全	4	3.95	长效管控机制存在不足之处，需进一步完善；进一步完善长效管控机制。	
			配套设施设备齐全性	齐全	齐全	4	4		
		满意度指标	服务对象满意度指标	教师满意度	≥95%	98%	3	3	
	在校学生满意度			≥95%	96%	3	3		
	学生家长满意度			≥90%	94%	4	4		
	总分			99.79					

总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：	
-----------------------------------	--

济南蓝图（评）字：JNLTJXPJ2025-004

2024年度济南市莱芜汶水学校 重点项目支出绩效评价报告

委托单位：济南市莱芜汶水学校

项目主管部门：济南市教育局

评价机构：济南市蓝图税务师事务所有限公司

主评人：_____

2025年7月

目 录

一、基本情况	3
(一) 项目概况	3
(二) 项目绩效目标	9
二、绩效评价工作开展情况	12
(一) 绩效评价目的、对象和范围	12
(二) 绩效评价原则、评价方法、评价标准、评价指标体系	12
(三) 绩效评价工作过程	34
三、综合评价情况及评价结论	36
(一) 综合评价情况	36
(二) 评价结论	36
四、绩效评价指标分析	39
(一) 项目决策情况	39
(二) 项目过程情况	41
(三) 项目产出情况	44
(四) 项目成本情况	46
(五) 项目效益情况	47
五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析	49
(一) 主要经验及做法	49
(二) 存在的问题及原因分析	50
六、有关建议	51
七、其他需要说明的问题	53
八、附件	53

前 言

为加快推进绩效评价管理工作，合理运用财政项目的支出，良好地利用好财政资源，切实提高财政支出效益，推进预算和绩效管理深度融合。受济南市莱芜汶水学校委托，根据济南市财政局《关于开展 2025 年度市级预算部门重点绩效评价工作的通知》（济财绩〔2025〕7 号），依据《中华人民共和国预算法》《财政部关于印发〈财政支出绩效评价管理暂行办法〉的通知》（财预〔2011〕285 号）、《关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（济发〔2019〕9 号）以及《济南市项目支出重点绩效评价管理办法》（济财绩〔2021〕2 号）等文件的要求，济南市蓝图税务师事务所有限公司对济南市莱芜汶水学校重点项目支出进行了绩效评价，评价时段为 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。评价组经过收集资料、数据采集、梳理审查资料、实地踏勘、面对面访谈、社会调查和分析研究等必要的、规范的绩效评价程序，运用科学合理的方法对该项目资金支出形成本评价报告。

一、基本情况

（一）项目概况

1. 项目立项背景

教育投入是支撑教育事业发展的物质基础，加大教育投入是坚持教育优先发展战略地位和实现科教兴国的重要保障。教学设备的添置更新是维持教育教学正常开展和满足人民群众提高自身文化素质愿望必不可少的常规工作。改善办学条件和优化育人环境已经成为教育事业发展的重要议题，这不仅是提升教育质量和效益的必然要求，也是培养新时代优秀人才的重要保障。

党的二十届三中全会对深化教育综合改革作出全面部署，党中央并召开全国教育大会，习近平总书记系统阐释教育强国的科学内涵、基本路径和重大任务举措，为教育强国建设提供了行动纲领和科学指南，发出了建设教育强国的总动员令。在以习近平总书记为核心的党中央坚强领导下，教育部党组全面推动教育战线锚定“强国建设、教育何为”时代命题，牢牢把握教育的政治属性、人民属性、战略属性，紧扣重点领域、关键环节，不断推动教育事业取得新进步、开辟新局面。

《山东省“十四五”教育事业发展规划》专家论证咨询会在济南召开，专家们契合山东实际，提出了下一步改进建议：一是要进一步提高站位，深入理解“新阶段”“新理念”“新格局”，准确把握新时代山东教育在经济社会发展中的定位和方位，突出贡献力；二是要进一步开阔视野，不仅要立足山东看山东，还要

放眼全国、关注世界，提供山东方案、体现山东特色、贡献山东力量；三是要进一步更新理念，树立融合、综合、生态、共生、创新等理念，真正融入整个教育规划的编制；四是要进一步加强研究，认真学习领会中央和国家关于教育事业发展的最新政策要求，全面把握高质量教育体系建设的内涵，汲取国家宏观教育政策和各类型教育具体政策的精髓，确保落地落实落细。专家们还结合自己的研究专长分别就基础教育、职业教育、高等教育、继续教育、民办教育、教师队伍建设、教育信息化、教育国际化、教育治理以及规划文本的规范表述等给出了具体的意见建议。

济南市积极响应山东省“十四五”教育事业发展规划，在《济南市“十四五”教育事业发展规划》中提出发展目标：到2025年，在全省率先实现较高水平的教育现代化，建成全省领先的促进教育公平示范区、教育改革创新先导区、优质教育资源集聚区，培育形成济南特色的教育现代化新样态。教育事业发展和人力资源开发主要指标保持全省一流水平，位居全国同类城市前列。教育服务国计民生的质量和水平显著提升，人民群众的教育获得感和满意度明显提高。

为贯彻落实《中华人民共和国教育法》；中共中央、国务院印发《教育强国建设规划纲要（2024—2035年）》，适应基础教育综合改革和教育现代化需要，促进全省中小学校均衡发展，合理配置教育资源，创造适合青少年德智体美劳全面发展的办学条件和育人环境，根据国家有关标准和规范，结合我省社会与经济

发展水平，特制定了《山东省普通中小学校办学条件标准》。

济南市莱芜汶水学校占地面积达 51225.6 平方米，教学楼、实验楼、办公楼、图书馆、报告厅等建筑总面积约 15000 平方米，内部配套达到了省级 I 类标准，为实现学校高质量发展的要求，实现办人民满意教育的初衷。根据《山东省普通中小学校办学条件标准》的要求，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真贯彻落实中央、省、市关于教育教学的指示精神，坚定拥护“两个确立”、坚决做到“两个维护”，将党建融入引领学校治理、师德师风、德育教学、校园文化、安全稳定等各个环节。

2. 项目建设内容及实施情况

(1) 项目建设内容

2024 年度济南市莱芜汶水学校项目支出，内容主要包括标准化考场建设、化学实验室建设、操场看台维修改造、校园院墙维修改造、安装金刚网、课桌椅购置等内容。汶水学校项目支出总预算资金为 563.94 万元，截至 2024 年 12 月 31 日，项目总执行资金 562.49 万元，支付率达 99.74%。

(2) 项目组织实施情况

在汶水学校重点项目中，校长亓峰作为第一责任人，由办公室、财务部作为具体工作的落实部门，委托第三方代理机构组织开标、评标活动，严格按照政府采购法的要求落实各项工作。

办公室负责制定前期采购需求，与第三方代理机构进行沟

通，协助发布需求意向、招标公告等；在项目建设阶段，与监理单位共同监督施工单位安全文明施工过程、材料质量的初步检验等工作；在项目验收阶段，负责组织验收小组开展验收工作，并对发现的问题进行汇总，监督施工单位整改以保证项目质量验收合格。

财务部负责预算管理一体化系统内的相关流程的提交、审查，负责落实成本管控机制，负责按照工程进度或合同约定做好工程款项的拨付。

第三方代理机构山东众兴项目管理有限公司、山东衡泰工程咨询有限公司、山东宏图招标有限公司根据莱芜汶水学校的需求和项目特点，分析市场竞争状况，确定最佳的招标方式和策略，协助客户进行招标公告发布、投标文件接收和开标会议组织等工作，坚持“公平、公正、公开”原则，确定最佳供应商。

3. 资金投入和使用情况

(1) 预算安排情况

2024年度济南市莱芜汶水学校项目支出预算总计563.94万元，分为五大类：

改善办学类共293.85万元：教育教学维修改造项目123.00万元、教育教学设备购置项目113.00万元、保障教育教学正常运转项目10.85万元、安保服务项目47万元。

校车运行和体育场地开放类共79.00万元：校车运行项目76.00万元、体育场地开放项目3万元。

城乡义务教育生均公用经费—小学类共 97.06 万元：物业管理成本项目 45.00 万元、教育教学办公经费项目 52.06 万元。

城乡义务教育生均公用经费—初中类共 44.89 万元：饮用奶项目 30 万元、办公经费项目 14.89 万元。

幼儿园运行和原民师代课教师教龄补助共 49.14 万元：原民师代课教师教龄补助 14.14 万元、幼儿园运行 35.00 万元。

(2) 预算使用情况

2024 年度济南市莱芜汶水学校项目资金全部来源于财政拨款 563.94 万元，其中包含财政专户管理资金 35.00 万元，项目支出总资金预算额为 563.94 万元，实际支出资金 562.49 万元，资金到位率为 100.00%，预算执行率为 99.74%。各明细项目预算安排及执行情况见下表：

项目预算安排及执行情况表

序号	预算资金类别	专项资金名称	预算数 (万元)	执行数 (万元)	预算执行率 (%)
1	一般公共预算资金	改善办学条件类	293.85	292.20	99.44%
2		城乡义务教育生均公用经费—小学	97.06	97.06	100.00%
3		城乡义务教育生均公用经费—初中	44.89	44.76	99.71%
4		校车运行和体育场地开放	79.00	78.54	99.42%
5		保障机制类	49.14	46.93	95.50%
6	政府性基金预算资金	学校体育场地设施开放补助	-	3.00	100.00%
合计			563.94	562.49	99.74%

改善办学类共 292.20 万元：汶水学校教育教学设备购置成本 112.45 万元，用于购置化学实验室教学用品、微机房电脑、课桌椅、校园安全设备等；教育教学维修改造成本 122.99 万元，用于孔子像周围一校园文化建设、乒乓球场地维修建设、线路维修、校园院墙维修改造、操场看台维修改造、教工停车场维修改造、院墙加高等零星维修项目；保障教育教学正常运转成本 10.848 万元；安保服务成本 45.91 万元。

城乡义务教育生均公用经费—小学类共 97.06 万元：物业管理项目—保洁 45.00 万元；教育教学办公经费项目全部预算 52.06 万元。预算资金实际到位 97.06 万元，实际支出 97.06 万元。

城乡义务教育生均公用经费—初中类共 44.76 万元：饮用奶预算 21.99 万元；办公经费单位预算 22.77 万元。

校车运行和体育场地开放项目共 78.54 万元：校车运行项目 75.54 万元；体育场地开放项目全部预算 3.00 万元。

保障机制类共 46.93 万元：学校卫生教育工作经费（市直属学校校医配备）项目共 24.00 万元，配备 2 名校医，学生在校安全及突发情况提供了保障，实现了有利于建设安全校园；济南汶水学校幼儿园运行资金共 11.93 万元；学前生均公用经费 2024 上半年共 6.00 万，2024 下半年共 5.00 万元，保障了幼儿园教育教学正常运转。

学校体育场地设施开放补助共 3.00 万元：实际拨付资金 3.00 万元，保障学校体育场地设施安全，开放天数大于 120 天。

（二）项目绩效目标

1. 总体目标

总体目标是贯彻落实《中华人民共和国教育法》《中国教育现代化 2035》和中共中央、国务院印发《教育强国建设规划纲要（2024—2035 年）》。同时“十四五”期间，国家重点支持有条件的学校建成健康学校，汶水学校积极向国家政策靠拢，根据山东省制定的《山东省普通中小学校办学条件标准》要求，努力提高办学条件标准，合理配置教育资源，创造适合青少年德智体美劳全面发展的办学条件和育人环境。

汶水学校年度绩效目标通过落实改善办学类项目，实施完成微机教室、化学实验室、标准化考场、自行车棚和遮阳网建设，以及操场看台、乒乓球场地的维修改造；安装金刚网纱窗、校医配备进一步保障学生在校安全；配置校车有效杜绝交通事故的发生，保障学生上学放学途中安全，解决部分家长接送学生上学困难的问题；确保物业管理、安保保洁等保障运行机制到位，保障学校教育教学活动正常开展，创造整体良好的育人环境。通过重点项目的实施，提高办学水平，更好满足教育教学的需要，进一步达到省级规范化办学标准。

2. 阶段性目标

济南市莱芜汶水学校为进一步改善学校办学条件，深入推进学校均衡发展，制定建设提质改造维修计划，2024 年度以保障校

园正常运行的前提下做好校舍、教学设施和生活设施的维修、改造工作为阶段性目标。

2024年项目支出预算总计563.94万。其中本次选取改善办学条件类、校车运行和体育场地开放项目、学校卫生教育工作经费（市直属学校校医配备）作为“济南市莱芜汶水学校重点项目支出”的评价项目，重点项目总预算为396.85万元，实际完成目标394.74万元。莱芜汶水学校重点项目支出设立的产出、成本、效益目标如下图：

莱芜汶水学校重点项目支出产出、成本及效益目标

一级指标	下级指标	指标	年度指标值
产出指标	数量指标	操场看台改造面积，增加操场看台座椅	面积2400平方米、座椅400个
		建设微机教室、建设化学实验室、标准化考场；建设自行车棚和遮阳网	各1间、1处
		乒乓球场地维修面积	4800平方米
		安装金刚网纱窗	114个
		购置学生课桌	191套
		校车服务受益学生数量，校车运行天数	受益学生春季595人，秋季690人，校车运行天数≥194天
		校医配备数量，服务学生数，服务天数	数量2人，服务学生数≥1400人，服务天数≥200天
		体育场地开放天数	≥120天
	质量指标	采购产品、货物验收合格率	100%
		工程竣工验收合格率	100%
		车辆年检合格率	100%
		诊断治疗有效率	100%
	时效指标	供货、施工、验收结算是否及时	及时
		校医服务天数是否完成	服务天数完成

		校车准时到达率	100%
		体育场地开放时间是否准确、及时	准确、及时
成本 指标	经济成本指 标	改善办学条件类项目总成本	≤293.848 万元
		学校卫生教育工作经费（市直属学校校医配备）	≤24 万元
		校车运行和体育场地开放项目	≤79 万元
		教学设备购置工作成本	≤113 万元
		维修改造成本	≤123 万元
		保障教育教学正常运转成本	≤10.848 万元
		安保服务成本	≤47 万元
		校车运行成本	≤76 万元
		体育场地设施向社会开放成本	≤3 万元
		校医配备成本	≤24 万元
		学生课桌购置单位成本	≤0.1 万元/套
		电脑购置单位成本	≤0.5 万元/台
		安保人员待遇保障	≤3.5 万元/年/人
		校医配备标准	≤12 万元/人/年
		校车运行单位成本	≤0.12 万元/人/年
体育场地设施向社会开放单位成本	≤3 万元/年		
效益 指标	社会效益	质量事故发生数	0 次
		安全事故发生数、 校车接送有责安全事故发生数、有效投诉次数	0 起、0 次
		改造设施及设备利用率	100%
	可持续发展 影响指标	长效管控管理	健全
	社会公众 或服务对 象满意度	教职工满意度	≥95%
		在校学生满意度	≥95%
其他人员满意度		≥95%	

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1. 绩效评价目的

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

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

2. 绩效评价对象及范围

本次绩效评价对象为 2024 年济南市莱芜汶水学校重点项目支出资金 396.85 万元的使用绩效；评价基准日为 2024 年 12 月 31 日；评价范围为：改善办学条件类项目、校车运行和体育场地开放项目、学校卫生教育工作经费（市直属学校校医配备）项目内容。绩效评价内容包括该项目资金产生的绩效以及为产生绩效所经历的各环节过程，具体绩效评价指标包括决策、过程、产出、成本、效益。

（二）绩效评价原则、评价方法、评价标准、评价指标体系

1. 绩效评价原则

科学规范。绩效评价应当运用科学合理的方法，按照规范的

程序，做到指标合理、标准科学、方法适当，对项目绩效进行客观、公正的反映，确保结果可信。

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

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

2. 绩效评价方法

根据财政部下发的关于《济南市项目支出重点绩效评价管理办法》（济财绩〔2021〕2号）规定结合项目实际情况，本次绩效评价方法主要采用比较法、因素分析法及公众评判法和其他评价方法进行评价。

（1）比较法。是指将实施情况与绩效目标、历史情况、不同部门和地区同类支出情况进行比较的方法。

（2）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。

（3）公众评判法。是指通过公众问卷及抽样调查等方式对财政支出效果进行评判，评价绩效目标实现程度。

（4）其他评价方法。为保证绩效评价数据的完整性、真实性，此次评价进行了现场核查，一方面对项目的申报、审核等档案资料进行核查和询问，确认资料的完整性；另一方面对项目现场进行实地勘察，进一步核实项目的完成程度和完成质量，确保

评价结果的客观性。

3. 评价标准

根据财政部关于印发《项目支出绩效评价管理办法》的通知（财预〔2020〕10号）及济南市财政局关于印发《济南市项目支出重点绩效评价管理办法》的通知（济财绩〔2021〕2号），绩效评价标准通常包括计划标准、行业标准、历史标准等，用于对绩效指标完成情况进行比较。

（1）计划标准。是指以预先制定的目标、计划、预算、定额等数据作为评价的标准。

（2）行业标准。是指参照国家公布的行业指标数据制定的评价标准。

（3）历史标准。是指参照同类指标的历史数据制定的评价标准。

（4）其他标准。

4. 评价依据

（1）《中华人民共和国预算法》；

（2）《中华人民共和国政府采购法》及其实施条例；

（3）《国务院关于进一步深化预算管理制度改革的意见》（国发〔2021〕5号）及中央财政预算管理一体化建设有关要求；

（4）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）；

（5）《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）

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

(7) 《第三方机构预算绩效评价业务监督管理暂行办法》（财监〔2021〕4号）

(8) 《山东省人民政府关于进一步深化预算管理制度改革的实施意见》（鲁政发〔2021〕19号）

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

(10) 山东省财政厅关于转发《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》的通知（鲁财绩〔2020〕3号）

(11) 山东省关于印发《山东省省级项目支出绩效评价和部门评价工作规程》的通知（鲁财绩〔2020〕4号）；

(12) 山东省财政厅关于印发《山东省省级政策和项目预算绩效目标的管理办法》的通知（鲁财绩〔2020〕6号）

(13) 山东省教育厅等6部门关于印发《山东省普通中小学校办学条件标准》和《山东省特殊教育学校办学条件标准》的通知（鲁教基发〔2017〕1号）；

(14) 《济南市人民政府关于进一步深化预算管理制度改革的实施意见》（济政发〔2022〕8号）

(15) 济南市财政局关于印发《济南市委委托第三方机构参与预算绩效工作管理办法》的通知（济财绩〔2023〕13号）

(16) 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）

（17）济南市财政局关于印发《济南市市级预算绩效管理委托第三方机构管理办法（试行）》的通知（济财绩〔2020〕1号）；

（18）《济南市财政局关于对2024年市本级部门预算批复的通知》（济财预〔2024〕1号）；

（19）根据济南市财政局《关于开展2025年度市级预算部门重点绩效评价工作的通知》（济财绩〔2025〕7号）；

（20）山东省相关部门的其他相关规定；

（21）国家相关法律法规和财务会计制度；

（22）济南市莱芜汶水学校关于确定2024年预算项目的会议纪要，以及会计账簿、财务报表等项目相关资料。

5. 绩效评价指标体系

评价组领会财政部关于印发《项目支出绩效评价管理办法》的通知（财预〔2020〕10号）、济南市财政局关于印发《济南市项目支出重点绩效评价管理办法》的通知（济财绩〔2021〕2号）的文件精神并贯彻落实到莱芜汶水学校重点项目支出绩效评价中，评价组根据项目的特点进行指标细化和分值设定以及设置指标权重和评价要点，通过指标权重转换出各项指标和评价要点的分值。评价组将根据构建的指标体系采取减分法和比率法相结合的方式逐项评价得分，然后汇总出各项指标得分，最终得出项目综合得分和评级。

评价组设置一级指标 5 个：决策、过程、产出、成本、效益，下设 10 个二级指标，20 个三级指标，总分值设定为 100 分。将评价结果设为四个等级：90（含）～100 分为优、80（含）～90 分为良、60（含）～80 分为合格、60 分以下为差。具体指标、指标解释、评分标准、指标权重、评分依据等，详见下表《2024 年度济南市莱芜汶水学校重点项目支出绩效评价指标体系》。

2024 年度济南市莱芜汶水学校重点项目支出绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标明细及评价标准	分值	分项评分标准	评分依据	数据来源
A 决策 (10分)	A1 项目立项 (4分)	A101 立项依据充分性(2.5分)	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策	0.50	该项分值 0.5 分。项目所设定的绩效目标符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策，得 0.5 分，如不符合按每项 0.2 分扣除，整体不符合得 0 分。	项目相关政策文件，部门职责以及相关部门年度工作计划、年度项目清单等相关资料	网络检索、项目相关政策文件，部门职责以及相关部门年度工作计划、年度项目清单等相关资料分析
				②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求	0.50	该项分值 0.5 分。项目所设定的绩效目标符合山东省相关政策、社会发展规划、市、县级规划以及是否有分年度实施计划要求，得 0.5 分，如不符合按每项 0.2 分扣除，整体不符合得 0 分。		
				③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需	0.50	该项分值 0.5 分。项目实施单位或委托单位职责范围与项目立项相符，属于部门履职所需，得 0.5 分，如不符合按每项 0.2 分扣除，整体不符合得 0 分。		

				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	0.50	该项分值 0.5 分。项目属于公共财政支持范围,且符合中央和地方事权支出职责划分,得 0.5 分;如不属于公共财政支持范围则该要素整体不得分;如符合支持范围但不符合中央和地方事权职责划分,每发现一处不符扣 0.2 分。		
				⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复	0.50	该项分值 0.5 分。项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复,整体不得分。		
		A102 立项程序规范性(1.5分)	项目申请、设立过程是否符合相关要求,用以反映和考核项目立项的规范情况。	①项目是否按照规定的程序申请设立	0.50	该项分值 0.5 分。项目按规定的程序申请设立,得 0.5 分,每项不符扣 0.2 分,扣完为止。	申请及审批的相关文件资料、主管部门项目申请、批复资料、会议纪要等	汶水学校项目申请文件、批复文件、济南市莱芜汶水学校关于确定 2024 年预算项目的会议纪要
			②项目审批文件、材料是否符合相关要求	0.50	该项分值 0.5 分。项目审批文件、材料符合相关要求得 0.5 分,每项不符扣 0.2 分,扣完为止。			
			③事前是否已经过必要的前期调研、风险评估、绩效评估、集体决策	0.50	该项分值 0.5 分。事前已经过必要的市场调研、风险评估、绩效评估、集体决策等,并形成调研报告、决策会议纪要、项目建议书等文件得 0.5 分,事前决策不充分扣 0.2 分,未决策不得分。			

	A2 绩效目标 (4分)	A201 绩效目标合理性(2分)	绩效目标是否依据充分,是否符合客观实际,用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	①是否有绩效目标	0.50	该项分值 0.5 分。设置了绩效目标,得 0.5 分,未设置整个三级指标不得分。	绩效目标申报表及其他相关绩效目标相关资料	汶水学校项目绩效目标申报表、表中列明的项目目标相关法律、法规、部门职责及项目负责人询问
				②绩效目标与实际工作内容是否具有相关性	0.50	该项分值 0.5 分。设置的项目绩效目标与实际工作内容具有相关性,得 0.5 分,存在≥3 项不相关项目,本项不得分。		
				③预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平	0.50	该项分值 0.5 分。项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平,得 0.5 分,大部分相符得 0.3 分,部分相符得 0.1~0.3 分,完全不符不得分。		
				④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配	0.50	该项分值 0.5 分。与预算确定的项目投资额或资金量相匹配,得 0.5 分,否则不得分。		
	A202 绩效指标明确性(2分)	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等,用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	①是否有绩效指标	0.50	该项分值 0.5 分。设置了绩效指标或任务指标,得 0.5 分,否则整个三级指标不得分。	绩效目标申报表、其他工作任务目标	汶水学校绩效目标申报表、表中项目绩效指标	

				②是否将绩效目标细化量化分解为具体的绩效指标	0.50	该项分值 0.5 分。将项目任务目标细化量化分解为具体的绩效指标并按年度进行分解,得 0.5 分,部分相符得 0.1~0.2 分,发现 3 处以上不相符,不得分。		
				③是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现,符合 SMART 原则(绩效目标具体、可衡量、可达到、具有相关性、时效性)	0.50	该项分值 0.5 分。通过清晰、可衡量的指标值予以体现,符合 SMART 原则,得 0.5 分,部分相符得 0.1~0.2 分,否则发现 3 处以上不相符,不得分。		
				④是否与项目目标任务数或计划数相对应	0.50	该项分值 0.5 分。与项目实施方案或计划书相对应,得 0.5 分,否则不得分。		
A3 资金投入 (2 分)	A301 预算编 制科学 性(1 分)	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准,资金额度与年度目标是否相适应,用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	①预算内容与项目内容是否匹配	0.30	该项分值 0.3 分。预算内容与项目内容匹配,与年度目标或任务目标相适应,得 0.3 分,大部分相符得 0.2 分,部分相符得 0.1~0.2 分,完全不符不得分。	预算编制的相关资料,绩效目标申报表、预算额度测算依据、会议纪要	汶水学校项目预算请示及批复等相关资料、济南市莱芜汶水学校关于确定 2024 年预算项目的会议纪要	
			②预算额度测算依据是否充分,是否按照标准编制	0.30	该项分值 0.3 分。预算测算依据充分,符合相关标准,得 0.3 分,否则不得分。			

				③预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配	0.40	该项分值 0.4 分。预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配,得 0.4 分; 1 个项目不匹配扣 0.1 分, 全部不匹配不得分。		
		A302 资金分配合理性 (1 分)	项目预算资金分配是否有测算依据, 与补助单位或地方实际是否相适应, 用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	①预算是否符合项目范围及相关要求, 项目调整是否具有完备的手续等	0.50	该项分值 0.5 分。预算符合项目范围及相关要求, 项目资金调整具有完备的手续等, 得 0.5 分, 预算符合项目范围及相关要求, 但相关资金调整手续不完备得 0.2 分, 均不符则不得分。	会议纪要、会计记账凭证、发票、项目审计报告	汶水学校会计记账凭证、项目审计报告
				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	0.50	该项分值 0.5 分。资金分配额度合理, 与项目单位或地方实际相适应, 得 0.5 分, 每发现 1 个项目不符扣除 0.2 分, 扣完为止。		
B 过程 (15 分)	B1 资金管理 (10 分)	B101 资金到位率(2 分)	实际到位资金与预算资金的比率, 用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金是否全部到位, 与预算资金是否有差异	2.00	该项分值 2 分。资金到位率= (实际到位资金/ 预算资金)*100%, 到位 100%得 2 分, 根据资金到位率每下降 1%, 扣 0.5 分, 扣完为止。	预算批复文件、记账凭证及后附发票单据等相关财务资料	汶水学校项目预算批复表、项目支出会计凭证等相关财务资料
		B102 预算执行率(2 分)	项目预算资金是否按照计划执行, 用以反映或考核项目预算执行情况。	实际支出资金是否与实际到位资金相符	2.00	该项分值 2 分。预算执行率= (实际支出资金/ 实际到位资金)*100%, 执行率 100%得 2 分, 根据预算执行率乘以 2 分为本项最终得分。	决算文件、会计记账凭证及后附费用单据、科目余额表、采购合同等相关资料	汶水学校项目支出凭证、项目预算文件等相关财务资料

		B103 资金使用 合规性（6 分）	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	①项目主管部门或实施单位是否制定或具有合法、合规、完整的财务管理制度或专项资金管理制度	1.00	该项分值 1 分。项目主管部门或实施单位制定或具有合法、合规、完整的财务管理制度，得 1 分，虽制定相关财务制度，但存在不完整或不合规情况发现每一项不符合扣 0.2 分，直至 0 分。如未制定项目专项资金管理制度或财务制度不相符，该三级指标整体不得分。	财务管理制度、专项资金管理制度、相关合同协议，资金支付申请审批的相关资料	主管部门提供的资金管理办法，项目单位支出凭证等相关财务资料
	②资金的拨付是否有完整的申请、审批程序和手续			1.00	该项分值 1 分。资金的审批、拨付手续不够规范、申请程序不够严谨，发现 1 处扣 0.2 分，若项目 20%以上资金违反资金管理办法相关规定，则三级指标整体不得分。			
	③是否符合项目预算批复或合同规定的用途，是否按照考核结果对应支付金额进行调整			2.00	该项分值 2 分。符合项目预算批复或合同规定的用途，得 2 分，未按用途使用该项不得分。			
	④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出、未履行政府采购等情况，财务核算是否合规、基础工作是否规范			2.00	该项分值 2 分。发现截留、挤占、挪用、虚列支出、政府采购程序不规范等问题，发现 1 处不合规该项不得分；基础工作不规范发现 1 处扣 0.1 分，直至扣完。			

	B2 组织实施 (5分)	B201 管理制度健全性(2分)	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全,用以反映和考核财务和业务管理制度对项目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	1.00	该项分值1分。每发现一项制度缺失按比例扣除权重分值,直至0分。	学校内部控制制度、专项资金管理制度	主管部门提供的相关实施管理制度、业务管理制度、国家法律、法规、政策
				②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。	1.00	该项分值1分。制定或具备的相关业务管理制度合法、合规、完整得1分,否则每发现一处不完整、不合规按比例扣除权重分值,直至0分。		
		B202 制度执行有效性(3分)	项目实施是否符合相关管理规定,用以反映和考核相关管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	0.50	该项分值0.5分。项目单位日常管理、项目的实施能够完全按照各项管理制度执行,且符合相关法律法规,得0.5分;否则出现一处不符按比例扣除权重分值,直至0分。	项目预算批复表,政府采购合同、会议纪要、资金支出凭证、验收报告等档案资料	项目方案、项目合同、资金支出凭证及相关单据、项目资金支出明细账;相关会议纪要,项目实施过程中变更调整手续、会议纪要等相关资料;项目验收报告表
				②项目调整及支出调整手续是否完备	0.50	该项分值0.5分。项目调整及支出调整手续,能够按程序审批备案的,得0.5分;未按规定履行变更程序该项不得分。		
				③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档	1.00	该项分值1分。项目档案资料齐全得1分;项目按规定及时整理归档得0.5分。否则每发现一处资料缺失扣0.5分,直至0分。		

				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	1.00	该项分值 1 分。人员安排得当得 0.3 分；资金安排得当得 0.3 分；组织实施条件落实得 0.4 分；另外，每发现一处落实不当或有缺失的情况，按比例扣除权重分值，直至 0 分。如项目未能在准备充分情况下实施，则该要素整体不得分。		
C 产出 (30 分)	C1 产出数量 (13 分)	C101 实际完成率 (13 分)	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	操场看台改造面积=2400 平方米，增加操场看台座椅 400 个	2.00	该项分值 2 分。操场看台改造面积 2400 平方米，增加操场看台座椅 400 个，每小项目数量完成得 1 分，未完成根据完成面积、数量占绩效目标比例按权重分值综合得分。	招标公告和中标通知书，政府采购合同，竣工结算报告、绩效目标自评表、实地核实	汶水学校绩效目标自评表、工程审计报告、验收报告书、实地核实
				建设微机教室、建设化学实验室、标准化考场各 1 间，建设自行车棚和遮阳网 1 处	4.00	该项分值 4 分。建设微机教室、化学实验室标准化考场各 1 间，自行车棚和遮阳网 1 处，每小项目数量完成得 1 分，未完成根据完成数量占绩效目标比例按权重分值综合得分。		

				乒乓球场地维修面积=4800平方米	1.00	该项分值 1 分。乒乓球场地维修面 4800 平方米，项目完成得 1 分，未完成根据完成面积占绩效目标比例按权重分值综合得分。		
				安装金刚网纱窗 114 个	1.00	该项分 1 分。安装金刚网纱窗 114 个，项目数量完成得 1 分，未完成根据完成数量占绩效目标比例按权重分值综合得分。		
				购置学生课桌 191 套	1.00	该项分值 1 分。项目数量完成得 1 分，未完成根据完成数量占绩效目标比例按权重分值综合得分。		
				校车服务受益学生数量,春季 595 人,秋季 690 人,校车运行天数 \geq 194 天	2.00	该项分值 2 分。受益学生数量、运行天数每小项目数量完成得 1 分，未完成根据数量、天数占绩效目标比例按权重分值综合得分。		
				校医配备数量 2 人,服务学生数 \geq 1400 人,服务天数 \geq 200 天	1.00	该项分值 1 分。校医人数、服务学生数与天数每小项目数量完成得 0.5 分，未完成根据数量、天数占绩效目标比例按权重分值综合得分。		

				体育场地开放天数≥120天	1.00	该项分值1分。要素得分=体育场地实际开放天数/体育场地计划开放天数*指标分值*要素权重		
C2 产出质量 (10分)	C201 质量达标率 (10分)	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	采购产品、货物验收合格率100%	3.00	该项分值3分。设备采购验收合格率100%为3分,低于100%按比例扣除权重分值,最低不得分。	绩效目标自评表、工程质量验收报告、竣工结算报告、实际产出以及产出质量的证明性资料、实地核实	汶水学校绩效目标表、项目验收报告书、实地核实	
			工程竣工验收合格率100%	3.00	该项分值3分。依据年初绩效目标维修改造验收合格率100%为3分,低于100%按合理性比例扣除权重分值得分。			
			车辆年检合格率100%	2.00	该项分值2分。车辆年检合格率100%为2分,低于100%不得分。			
			诊断治疗有效率100%	2.00	该项分值2分。诊断治疗有效率100%为2分,低于100%按比例扣除权重分值,最低不得分。			
C3 产出时效 (7分)	C301 完成及时性(7分)	项目实际完成时间与计划完成时间的比较,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	供货、施工、验收结算是否及时	2.00	该项分值2分。考察标准化考场、化学实验室、微机教室、操场看台等项目完成及时性,每发现一个小项目未按计划时间节点完成采购扣0.5分,扣完为止。	招标公告和中标通知书,政府采购合同,结算审核报告,验收报告书	学校提供的政府采购合同、采购项目验收报告书、政府采购履约验收书、设备类履约验收书	

				校医服务天数是否完成	2.00	该项分值 2 分。考察服务完成天数，未按计划服务时间完成不得分。	政府采购合同、校医到位打卡表	政府采购合同、校医到位打卡表
				校车准时到达率 100%	1.00	该项分值 1 分。考察校车准时到达及时性，每发现一次未按计划时间准时到达扣 0.5 分，扣完为止。	满意度调查问卷、校车到位时间打卡表	满意度调查问卷、校车到位时间打卡表
				体育场地开放时间是否准确、及时	2.00	该项分值 2 分。考察体育场地开放时间准确、及时性，每发现一次项目未按计划时间点开放，扣 0.5 分，扣完为止。	满意度调查问卷、学校体育场地设施向社会开放公告	满意度调查问卷、学校发布的开放信息公告
D 成本 (20 分)	D1 经济成本 指标 (20 分)	D101 项目总成本(6 分)	完成项目计划工作目标的实际成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本控制。	改善办学条件类项目总成本 ≤293.848 万元	2.00	该项分值 2 分。改善办学条件类项目成本总金额等于结算审核金额得满分，超支节约 ±2% 以下扣 0.5 分，超支节约 ±2%~5% 扣 1 分，超支节约 5% 以上，不得分。	招标公告和中标通知书，政府采购合同，结算审核报告，相关成本控制的资料	学校提供的第三方审计报告、会计记账凭证及附件、政府采购合同、采购项目验收报告书
				学校卫生教育工作经费(市直属学校校医配备) ≤24 万元	2.00	该项分值 2 分。学校卫生教育工作经费(市直属学校校医配备)项目成本总金额等于结算审核金额得满分，超支节约 ±2% 以下扣 0.5 分，超支节约 ±2%~5% 扣 1 分，超支节约 5% 以上，不得分。		

				校车运行和体育场地开放项目 ≤ 79 万元	2.00	该项分值 2 分。校车运行和体育场地开放项目成本总金额等于结算审核金额得满分，超支节约 ± 2% 以下扣 0.5 分，超支节约 ± 2% ~ 5% 扣 1 分，超支节约 5% 以上，不得分。		
		D102 项目分项成本 (8 分)	完成项目计划工作目标的实际分项成本与计划分项成本的比率，用以反映和考核项目的成本控制。	教学设备购置工作成本 ≤ 113 万元	1.50	该项分值 1.5 分。项目分项成本教学设备购置工作总金额等于结算审核金额得满分，超支节约 ± 2% 以下扣 0.5 分，超支节约 ± 2% ~ 5% 扣 1 分，超支节约 5% 以上，不得分。		
				维修改造成本 ≤ 123 万元	1.50	该项分值 1.5 分。项目分项成本维修改造总金额等于结算审核金额得满分，超支节约 ± 2% 以下扣 0.5 分，超支节约 ± 2% ~ 5% 扣 1 分，超支节约 5% 以上，不得分。		
				保障教育教学正常运转成本 ≤ 10.848 万元	1.00	该项分值 1 分。项目分项成本保障教育教学正常运转总金额等于结算审核金额得满分，超支节约 ± 5% 以下扣 0.5 分，超支节约 5% 以上，不得分。		

				安保服务成本≤47 万元	1.00	该项分值 1 分。项目分项成本安保服务总金额等于结算审核金额得满分，超支节约±5%以下扣 0.5 分，超支节约 5%以上，不得分。		
				校车运行成本≤76 万元	1.00	该项分值 1 分。项目分项成本校车运行总金额等于结算审核金额得满分，超支节约±5%以下扣 0.5 分，超支节约 5%以上，不得分。		
				体育场地设施向社会开放成本≤3 万元	1.00	该项分值 1 分。项目分项成本体育场地设施向社会开放总金额等于结算审核金额得满分，超支节约±5%以下扣 0.5 分，超支节约 5%以上，不得分。		
				校医配备成本≤24 万元	1.00	该项分值 1 分。项目分项成本校医配备总金额等于结算审核金额得满分，超支节约±5%以下扣 0.5 分，超支节约 5%以上，不得分。		
		D103 项目单价成本 (6 分)	完成项目计划工作目标中实际单价成本与计划单价成本的比率，用以反映和考核项目的成本控制。	学生课桌购置单位成本≤0.1 万元/套	1.00	该项分值 1 分。学生课桌购置单价成本总金额等于结算审核金额得满分，每发现超支节约±5%以下扣 0.5 分，超支节约 5%以上，不得分。		

				电脑购置单位成本≤0.5万元/台	1.00	该项分值1分。电脑购置单价成本总金额等于结算审核金额得满分，每发现超支节约±5%以下扣0.5分，超支节约5%以上，不得分。		
				安保人员待遇保障≤3.5万元/年/人	1.00	该项分值1分。安保人员待遇保单位成本总金额等于结算审核金额得满分，每发现超支节约±5%以下扣0.5分，超支节约5%以上，不得分。		
				校医配备标准≤12万元/人/年	1.00	该项分值1分。校医配备标准单位成本总金额等于结算审核金额得满分，每发现超支节约±5%以下扣0.5分，超支节约5%以上，不得分。		
				校车运行单位成本≤0.12万元/人/年	1.00	该项分值1分。校车运行单位成本总金额等于结算审核金额得满分，每发现超支节约±5%以下扣0.5分，超支节约5%以上，不得分。		
				体育场地设施向社会开放单位成本≤3万元/年	1.00	该项分值1分。体育场地设施向社会开放单位成本总金额等于结算审核金额得满分，每发现超支节约±5%以下扣0.5分，超支节约5%以上，不得分。		

E 效益 (25分)	E1 项目效益 (25分)	E101 社会效益 (10分)	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。	质量事故发生数 0 次	3.00	该项分值 3 分。质量事故大于 0 次不得分。	调查问卷、学校提供的说明、现场勘查	学校提供的简介、调查问卷
				安全事故发生数=0 起、校车接送有责安全事故发生数=0 次、有效投诉次数=0	3.00	该项分值 3 分。有效投诉次数、安全事故发生次数≤1 次得 3 分,大于 1 次按比例扣除权重分值,扣完为止。		
				改造设施及设备利用率=100%	4.00	该项分值 4 分。化学实验室、标准化考场、微机教室都已投入使用得 4 分;教室及设备使用率达到 90%以上得 4 分,使用率小于 90%,大于等于 50%按比例扣除相应得分,使用率低于 50%不得分。		
	E102 可持续发展影响指标 (5分)	项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况,以及项目能力建设情况。	长效管控管理	5.00	该项分值 5 分。一是项目结束后针对化学实验室、标准化考场、微机教室、教学设备、校车等学校安排部门或专人后续监管维护;二是项目售后服务落实有确切来源计划;上述两项均达标该要素得满分,否则按比例扣除相应分值,直至 0 分。	后续运营计划、售后服务档案等资料	项目责任分工、项目后续管理制度等相关资料	

济南市莱芜汶水学校重点项目支出绩效评价

		E103 社会公众或服务对象满意度 (10分)	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	教职工满意度 $\geq 95\%$ 在校学生满意度 $\geq 95\%$ 其他人员满意度 $\geq 95\%$	10.00	该要点 10 分。教职工、学生、其他人员的满意度均 $\geq 95\%$ 。符合得 10 分，不符合项按比例扣除权重分值并结合主客观条件原因酌情扣分。	满意度调查问卷	济南市莱芜汶水学校 2024 年重点项目支出绩效评价调查问卷
总分	100				100.00			

（三）绩效评价工作过程

1. 前期准备

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

（2）开展前期调研。与济南市莱芜汶水学校重点项目支出第一责任人亓峰校长、相关责任科室及个别供应商进行了充分的沟通，了解项目实施过程及收集相关资料，对项目的发展规划、总体绩效目标、资金流向、组织架构、管理流程、实施内容等有针对性地制定绩效评价实施方案。

2. 现场评价

为保证绩效评价数据的真实、完整，评价组需前往济南市莱芜汶水学校进行现场核查询问，对项目的档案资料进行复核并补充，核实资料数据的真实性，通过对项目具体开展情况检查，进一步核实项目的完成程度和完成质量，确保评价结果的客观性。

（1）就方案进一步沟通论证。评价组与济南市莱芜汶水学校重点项目支出相关业务科室人员就绩效评价实施方案进一步沟通讨论，委托方对项目绩效目标设定等工作方案给予论证修改。

（2）资料核查。评价组根据汶水学校提供的相关政策性文件等资料，对项目立项依据的充分性和规范性进行论证；对项目单位提供的项目立项相关资料、支出凭证、签订的合同、管理制度、预算编制及支出执行情况、项目产出及效益等资料进行核实

论证，并对项目的过程指标进行评价。

(3) 满意度调查。评价组需对济南市莱芜汶水学校重点项目支出的直接受益人进行满意度调查，评价组采用线下调查方式对教职工、在校学生及其他人员进行问卷调查，了解直接受益人对该项目的满意度。

(4) 分析评价。评价组以取得的档案资料、现场勘察资料、访谈记录和调查问卷等为基础，对项目进行分析评价，形成评价结果。

3. 撰写与提交评价报告

(1) 撰写评价报告初稿及论证报告阶段

评价组在认真梳理、研究、分析所有资料以及现场情况的基础上，按照规定格式撰写绩效评价报告。评价报告全面阐述所评价项目的基本情况，说明评价工作组织实施情况，对照评价指标体系做出具体绩效分析和结论。对项目绩效、主要问题的分析等做到数据真实、内容完整、案例详实、依据充分、分析透彻、结论准确，所提建议具有针对性和可行性。

评价报告初稿撰写完成后，召开不限于委托与主管部门、被评价部门单位参加的论证会，对评价报告的完整性、合理性、充分性、逻辑性等征求意见。

(2) 提交评价报告阶段

评价报告根据评审意见进行修改，由项目主评人签字确认并加盖公司公章后，按合同约定时间确定终稿并交付成果文件。

为了较好地完成本次绩效评价工作，本次评价设 1 个项目组，人员名单及职责分工情况见下表。

济南市莱芜汶水学校重点项目支出绩效评价组成员

序号	姓名	职务	分工
1	邵珠梅	主评人	对项目进行总体把关，打分及撰写评价报告、复核报告并签字。
2	张艳敏	项目经理	分配组员工作，设计调查问卷设计、指标体系设计以及评价打分和报告撰写。
3	李来宾	项目组成员	负责项目对接，现场数据采集、访谈、打分及报告复核等工作。
4	李凤缘	项目组成员	主要负责与委托方及各方的联系以及其他工作配合。

三、综合评价情况及评价结论

（一）综合评价情况

莱芜汶水学校重点项目支出绩效评价从决策、过程、产出、成本、效益五个方面进行评价。指标体系由一级分解至三级指标，并设置分值、指标解释、指标说明、涉及评价对象和评分标准等内容。其中一级指标 5 个，二级指标 10 个，三级指标 20 个。

经分析资料及现场核查，通过设置的评分办法及标准对济南市莱芜汶水学校重点项目支出进行综合评分。最终得分 95.46 分，得分率 95.46%，综合评价为“优”。

（二）评价结论

1. 本次评价结论

评价组通过对资料及现场勘察设置了适用于该项目的评分标准，评价组根据设置的评分标准对 2024 年度济南市莱芜汶水学校重点项目支出综合绩效评价得分为 95.46 分，得分率 95.46%，评价等级为“优”。一级指标得分情况见下表。

一级指标得分情况表

一级指标	权重	得分率	得分
A 项目决策	10	95.00%	9.50
B 项目过程	15	93.27%	13.99
C 项目产出	30	96.67%	29.00
D 项目成本	20	90.00%	18.00
E 项目效益	25	99.88%	24.97
合计	100	95.46%	95.46

2. 反向分析结论

根据济南市莱芜汶水学校的运行实施内容，评价小组梳理了汶水学校近三年来重点项目资金支出内容及额度。评价组通过分析汶水学校历年项目运行费用构成情况、变动情况和变动因素，进而对其运行项目成本的差异情况分析，以测算合理的项目运行费，以最小成本实现最佳效益。

评价组采用了成本效益分析法，结合预算支出确定的绩效目标、实际完成目标、完成效益等情况，通过分析重点项目的运行成本和效益来判断重点项目支出资金的合理性。

2022-2024年度改善办学条件类成本效益明细表

年度	重点项目内容	预算资金 (万元)	执行资金 (万元)	服务对象满意度	成本增长率
2022年	改善办学条件类	292.00	291.92	97.15%	-
2023年		326.00	326.00	98.12%	11.67%
2024年		293.85	292.20	98.42%	-10.37%

通过以上基础数据明细表对比显示改善办学条件类项目2022年度预算执行资金为291.92万元，2023年预算执行资金为326.00万元，较2022年成本增加11.67%，2024年预算执行资金为292.20万元，较2023年成本节约10.37%，总体来看，改善办学条件类项目成本呈增加趋势。

①2024年度预算改善办学条件类项目资金293.85万元（按100%投入），教育教学维修改造预算资金为122.99万元，教育教学设备购置为112.45万元，教育教学运行为56.758万元。通过2024年的预算执行，维修改造了乒乓球场地、学校线路、校园院墙、操场看台、教工停车场，保障了校园安全，保障教育教学正常运转；购置了化学实验室教学用品、微机房电脑、课桌椅、校园安全设备等；完成了孔子像周围一校园文化建设，增强了人文校园的氛围，陶冶了师生情操；从社会效益、可持续发展情况、满意度等宏观来看也取得较好的收益。

②按照预算资金80%（即235.08万元）进行投入，对于校园建设改造方面将会减少改造面积或降低安全设施的配备，学校整

体的安全系数下降；使学校难以购置足够的教学设备、教材和实验器材等，教学资源减少，导致课程设置得不到充分满足，部分拓展性、创新性的课程可能无法正常开展，影响学生的全面发展；从而会致使满意度下降。

③按照预算资金 50%（即 146.93 万元）进行投入，学校将面临大幅的预算削减，虽节约了政府财政资金，也缓解了财政压力，但会使学校的基础设施建设和维护工作难以开展，学校的教学楼、实验室、操场等设施可能无法得到及时的修缮和更新，存在安全隐患，也无法满足学校发展和教学的需求；教师队伍稳定性也会受影响，难以吸引和留住优秀的教师；同时，教育教学设备的购置也受到极大影响，采购计划无法实施，采购数量不足，采购质量不达标，会影响教育教学的正常运行。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

项目决策指标设置项目立项、绩效目标、资金投入三个二级指标。项目决策指标分值为 10.00 分，实际得分 9.50 分，得分率为 95.00%。决策指标总体得分高，因为该项目完全响应了《山东省普通中小学办学条件标准》《关于大力加强中小学校园文化建设的通知》《山东省教育厅关于加强中小学校园文化建设的意见》《济南市智慧校园建设与应用指导意见（试行）》（济教发〔2020〕46 号）等文件的要求，该项目建设遵循了规划编制、前期准备、申报审批等比较完整的决策机制。项目决策指标得分如

下：

项目决策指标得分表

一级指标	二级指标	三级指标	得分	得分率	扣分原因
A 决策 (10分)	A1 项目 立项 (4分)	A101 立项依据充分性(2.5分)	4.00	100.00%	
		A102 立项程序规范性(1.5分)			
	A2 绩效 目标 (4分)	A201 绩效目标合理性 (2分)	3.50	87.50%	
		A202 绩效指标明确性 (2分)			
	A3 资金 投入 (2分)	A301 预算编制科学性 (1分)	2.00	100.00%	
		A302 资金分配合理性 (1分)			
合计			9.50	95.00%	

1. 项目立项

该指标分值 4.00 分，实际得分 4.00 分，得分率 100%。该项目立项符合国家、济南市政府、济南市教育局法律法规以及《中华人民共和国政府采购法》，符合济南市教育发展规划和相关政策要求，立项与预算单位职责范围相符，属于部门履职所需，属于公共财政支持范围，与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复；符合山东省教育厅等 6 部门关于印发《山东省普通中小学校办学条件标准》《山东省中小学校校舍设施维修管理暂行办法》（鲁教财字〔1993〕23 号）、《关于进一步加强中小学校舍

设施维护管理工作的通知》（鲁教财字〔2006〕6号）等相关政策、发展规划的要求；项目申报手续及过程合理合规，绩效目标的确认依据充分。

2. 绩效目标

该指标分值 4.00 分，实际得分 3.50 分，得分率 87.50%。根据汶水学校校园建设现状审核了绩效目标申报表，绩效目标申报表根据项目标准及建设内容设置包括产出数量、质量等绩效指标，绩效目标中存在多处“间”“宗”“处”等单位指标值，绩效指标不够清晰、细化、可衡量，发现大于 3 处，扣 0.50 分。

3. 资金投入

该指标分值 2.00 分，实际得分 2.00 分，得分率 100.00%。评价组通过查阅资料、结算审核报告、《济南市省级政策（项目）事前绩效评估报告》及项目绩效目标申报表了解到莱芜汶水学校重点项目支出，其预算编制经过会议研讨、科学论证，预算总额度测算与实际投资额近一致，故满分。

（二）项目过程情况

项目过程指标设立资金管理、组织实施两个二级指标。项目过程指标分值 15.00 分，实际得分 13.99 分，得分率 93.27%。项目过程指标总体得分较高，原因是项目资金到位率较高、资金使用比较规范、预算执行率高、政府采购程序合规，项目管理制度较为健全，制度执行有效。项目过程指标得分如下：

项目过程指标得分情况

一级指标	二级指标	三级指标	得分	得分率	扣分原因
B 过程(15分)	B1 资金管理(10分)	B101 资金到位率(2分)	9.99	99.90%	本次评价重点项目全年预算 396.85 万元, 实际完成 394.74 万元。执行率 99.47%, 根据金额权重扣分 0.01 分
		B102 预算执行率(2分)			
		B103 资金使用合规性(6分)			
	B2 组织实施(5分)	B201 管理制度健全性(2分)	4.00	80.00%	验收单信息不全面。项目验收表送货单位存在未签字情况以及项目工程造价咨询核定表中, 建设单位经办人、施工单位人未签名且日期未填写情况, 扣 1 分。
		B202 制度执行有效性(3分)			
	合计			13.99	93.27%

1. 资金管理

该指标分值 10 分, 实际得分 9.99 分, 得分率 99.99%。该指标得分率较高, 原因是莱芜汶水学校重点项目支出资金到位、预算执行率较高, 且资金使用合规, 有比较完善的专用资金管理使用制度。

(1) 资金到位率

评价组通过查询资金拨付文件、支出明细表及记账凭证后附单据，截至评价日该项目预算投资额 396.85 万元，实际到位资金 396.85 万元，资金到位率为 100.00%，故得满分。

(2) 预算执行率

截至评价日该项目实际到位资金 396.85 万元，预算执行 394.74 万元，执行率 99.47%。该指标满分 2.00 分，得 1.99 分。

(3) 资金使用合规性

评价组在评价过程中未发现资金存在挤占、挪用、截留等情况，资金收支流程均按规定接受市财政监管。经现场查看项目单位的财务资料及相关制度资料，项目资金的使用按要求对专项资金进行了统一核算，政府采购和政府购买服务按规定实施，项目资金的拨付有学校内部完整的审批程序和手续。根据评分标准，该指标满分 6.00 分，得 6.00 分。

2. 组织实施

该指标分值 5.00 分，实际得分 4.00 分，得分率 80.00%。评价组经过审核各项施工、监理及管理制度资料发现项目的工程、设备、服务采购由办公室确定专业的第三方代理机构，严格按照《中华人民共和国政府采购法》《山东省政府集中采购目录及标准》等规定执行政府采购、招标程序。大部分项目实施过程中各个工序有序衔接，如期进行，在合同约定的完工日期如期竣工，项目单位的财务、安全等项目相关管理制度相对健全，并能够有效执行，项目管理情况较好。但少部分项目存在项目竣工验收类档案

签署不完善问题，如：校园设施维修项目工程造价咨询核定表中，建设单位经办人、施工单位人未签名且日期未填写；改善办学条件类中暖气改造项目采购项目验收表送货单位未签字；花砖地面铺设项目验收表中验收人员、施工单位未盖章签名。故根据评分标准，组织实施指标满分5.00分，扣1.00分，实际得分4.00分。

（三）项目产出情况

该指标分值 30.00 分，实际得分 29.00 分，得分率 96.67%。该指标得分率较高，主要原因是济南市莱芜汶水学校教育教学改造项目能够及时完成，且质量合格，实际成本与预算投资偏差小，偏差在合理范围内，预算项目内容与实际内容相匹配。项目产出指标得分情况如下：

项目产出指标得分情况

一级指标	二级指标	三级指标	得分	得分率	扣分原因
C 产出 (30 分)	C1 产出数量 (13 分)	C101 实际完成率 (13 分)	13.00	100.00%	
	C2 产出质量 (10 分)	C201 质量达标率 (10 分)	10.00	100.00%	
	C3 产出时效 (7 分)	C301 完成及时性 (7 分)	6.00	85.71%	学校体育场地设施场地不同季节开放时间未及时进行明确的开放时间设置及公示；暖气改造项目开工 3 月 11 日，工期 15 历天，实际竣工 4 月 18 日，工期存在延期。共扣 1 分。
合计			29.00	96.67%	

1. 产出数量

评价组经实地勘察及审核项目验收表等工程资料，发现济南市莱芜汶水学校教育教学维修改造工程已按照实施方案完成了相应的建设内容并已出具工程结算审计报告。截至评价日，操场看台改造、增加看台座椅400个、安装金刚网纱窗、购置学生课桌椅、乒乓球场地维修、微机教室、化学实验室、标准化考场、自行车棚和遮阳网的建设，经实地勘察已全部正常投入使用，已完成预算目标。故产出数量指标满分13.00分，实际得分13.00分。

2. 产出质量

工程建设由项目单位组织监理单位山东恒晟项目管理有限公司及施工单位济南市莱芜区发达建筑工程施工队、山东莱昌达建筑装饰有限公司、山东齐鲁诚达建设项目管理有限公司分别进行相应验收，验收结论为“工程质量合格”，已完成预算目标。故产出质量指标满分10.00分，实际得分10.00分。

3. 产出时效

根据《中华人民共和国建筑法》及评价组设定的评分标准要求，评价组经实地勘察及分析资料发现，改善办学条件类中暖气改造项目施工合同2024年3月11日签订，实际开工时间为3月11日，工期15日历天，竣工时间为4月18日，远远超出工期时间；学校体育场地设施场地不同季节开放时间未及时进行明确的开放时间设置及公示。故产出时效指标满分7.00分，实际得分6.00分。

(四) 项目成本情况

该指标满分 20.00 分，得分 18.00 分，得分率 90.00%。包括项目总成本、项目分项成本、项目单价成本三个三级指标。项目成本指标得分情况如下：

项目成本绩效目标得分情况

一级指标	二级指标	三级指标	得分	得分率	扣分原因
D 成本 (20分)	D1 经济成本 指标 (20分)	D101 项目总成本 (6分)	5.00	83.33%	改善办学条件类项目计划总成本≤293.848万元，实际成本 292.2 万元，节约 0.56%；校车运行和体育场地开放项目计划总成本≤79 万元，实际成本 78.54 万元，节约 0.58%。节约 2%以下，各扣 0.5 分，共扣 1 分。
		D102 项目分项成本 (8分)	7.00	87.50%	教学设备购置工作计划分项成本≤113 万元，实际成本 112.45 万元，节约 0.49%；安保服务计划总成本≤47 万元，实际总金额 45.91 万元，节约 2.32%，节约±5%以下。共扣 1 分。
		D103 项目单价成本 (6分)	6.00	100.00%	
合计			18.00	90.00%	

1. 项目总成本

从项目总成本指标看该项目通过完成项目计划工作目标的

实际成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本控制。审查预算批复、项目支出决算明细表、招标公告和中标通知书、会计记账凭证及附件、政府采购合同、采购项目验收报告等资料，发现改善办学条件类项目计划总成本 293.848 万元，实际成本 292.20 万元，节约 0.56%；校车运行和体育场地开放项目计划总成本 79.00 万元，实际成本 78.54 万元，节约 0.58%。节约 2%以下，各扣 0.50 分，故该指标满分 6.00 分，共扣 1.00 分，得 5.00 分。

2. 项目分项成本

从项目分项成本指标看，教学设备购置工作计划分项成本 113.00 万元，实际成本 112.45 万元，节约 0.49%；安保服务计划总成本 47.00 万元，实际总金额 45.91 万元，节约 2.32%，节约 5%以下，其他分项成本未出现超支、节约现象。依据得分标准，共扣 1.00 分。故该指标满分 8.00 分，实际得分 7.00 分。

3. 项目单价成本

从项目单价成本指标看，汶水学校严格按标准采购，未出现超支现象。故该指标满分 6.00 分，实际得分 6.00 分。

（五）项目效益情况

该指标满分 25.00 分，得分 24.97 分，得分率 99.88%。包括社会效益、可持续影响和服务对象满意度三个三级指标。项目效益指标得分情况如下：

项目效益绩效目标得分情况

一级指标	二级指标	三级指标	得分	得分率	扣分原因
E 效益 (25 分)	E1 社会效益 (20 分)	E101 社会效益 (10 分)	10.00	100.00%	
		E102 可持续影响 (5 分)	5.00	100.00%	
		E103 服务对象满意度 (10 分)	9.97	99.70%	其他人员满意度为 94.70%，未达到 95%，按比例扣除权重分值扣 0.03 分。
合计			24.97	99.88%	

1. 社会效益

从社会效益指标看该项目通过改善教学设施设备、改造维修工程使学生们能在更舒适的环境中成长，同时评价组经过分析调查问卷可确认该项目的建设促使了教学设备使用率，提高了教师教学质量，减少了校园安全隐患，提高了学校整体办学水平，使学生身心都能从德智体美劳各方面得到发展，宏观展现出了我国教育事业的发展水平，故该指标得满分 10.00 分。

2. 可持续发展影响

从可持续发展影响指标看，该项目的建设运营使得配套设施更完善，项目后续运行及成效发挥的可持续影响，同时配备了完善的长效管控管理，故该指标满分 5.00 分，实际得分 5.00 分。

项目规划、实施及运行对学校的校园安全保障带来可持续正

面影响，也针对实施的教育教学维修改造项目建立项目监管维护制度等，长效管护机制较为完善，项目得到有效的可持续发展。

3. 满意度指标

评价组为了全面了解学校相关人员的意见和建议根据项目特点制定了调查问卷并采取线下方式向直接受益人进行走访调查，因暑假期间学生不在校，暑期出行流动性比较大，所以评价组共收回有效问卷 50 份，其中教职工问卷 20 份，学生问卷 20 份，其他人员 10 份。

每份问卷围绕项目实施的直接受益人学生及教师，以及其他人员的满意度共 10 道题目，经统计评价，综合满意度 98.42%，教职工满意度为 99.65%，学生满意度为 99.05%，其他人员满意度为 94.70%。其他人员满意度未达到 95.00%，按比例扣除权重分值扣 0.03 分。故满意度指标实际得 9.97 分。详见附件 1 济南市莱芜汶水学校 2024 年重点项目支出绩效评价满意度调查问卷分析表。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验及做法

1. 预算准确度较高、执行力较强

评价组根据济南市莱芜汶水学校提供的预算批复文件，2024 年度重点项目支出预算资金 396.85 万元；根据评价组核查明细账、记账凭证、原始凭证等资料确认实际投资额 394.74 万元，预算执行率达 99.47%（预算执行率=【实际支出资金/实际到位资

金】*100%），说明该项目预算准确度较高，执行力较强，顺利地推动了整个项目的实施，提高了整个办学水平。

2. 项目的流程管理规范

济南市莱芜汶水学校成立了专门的项目管理小组，财务室负责对资金的合规使用进行监督，办公室负责对全过程进行管理并负责协调各单位工作程序。整个项目管理小组严格履行公开公正透明的采购程序，采购流程全面规范，自制定采购需求到实施采购再到确定资质良好健康的供应商，自项目开始实施到过程监督再到过程成本管控，自资金支付到项目验收审核，项目建设单位都建立了相互监督等有效的约束机制，确保项目全过程规范，使项目资金发挥了最大的效益。

济南市莱芜汶水学校 2024 年重点项目实施完成了操场看台改造面积 2400 平方米、增加操场看台座椅 400 个；建设微机教室、化学实验室标准化考场各 1 间；自行车棚和遮阳网 1 处；完成乒乓球场地维修面积 4800 平方米；安装金刚网纱窗 114 个；购置学生课桌 191 套。有效保障学校教育教学活动正常开展，创造整体良好的育人环境，提高办学水平，更好满足教育教学的需要，进一步达到省级规范化办学标准。

（二）存在的问题及原因分析

1. 绩效指标设置不够清晰、细化、可衡量。

绩效目标梳理归纳中的部分绩效指标不量化，存在“间”“宗”“处”等单位指标值，由于购置的实验仪器教具、零星维修零件

的种类较为分散，绩效指标设置不好量化，绩效管理存在不足，预算需加强。

2. 竣工验收类档案签署不完善

通过查阅项目方案、项目合同、资金支出凭证及相关单据、项目资金支出明细账、项目验收报告等资料，发现部分竣工验收类档案签署不完善。例如：改善办学条件类中暖气改造项目采购项目验收单送货单位未签字；校园设施维修项目工程造价咨询核定表中，建设单位经办人、施工单位人未签名且日期未填写；花砖地面铺设项目验收表中验收人员、施工单位未盖章签名。

3. 项目实施的过程管理需强化

项目存在延迟现象。如改善办学条件类中暖气改造项目施工合同 24 年 3 月 11 日签订，工期 15 日历天，实际开工 3 月 11 日，竣工 4 月 18 日，远远超出工期时间，由于施工影响学生上课，减免施工时间与上课时间重合。

4. 学校体育场地设施场地开放时间设置及公示不及时

不同季节开放时间未明确开放时间并及时公示，临时调整开放时间或暂停开放的，未提前向社会公告，学校官网、公众号等未发现学校体育场地设施场地开放时间及时更新并公示信息。

六、有关建议

1. 合理设置预算绩效指标

需要明确预算绩效指标重要性、遵循设定原则、考虑多个维度、与目标保持一致，绩效指标应清晰反映预算项目的核心目标

和预期效果，将绩效目标分解为可衡量、可计算的指标，确保评估结果的准确性和客观性。通过这些措施，可以确保预算绩效指标在提升运营效率、优化资源配置方面发挥积极作用。

2. 完善项目竣工验收类档案

将现有项目的项目验收单等资料，未签署部分需补齐并及时归档，组织项目管理团队可对现有项目档案进行全面审查，找出未签署的地方，及时与项目的另一方或各方进行沟通，说明资料遗漏、不全面的情况，并提出共同认可的解决方案。

3. 做好项目监控与调整

定期了解项目进度和任务完成情况，对于偏离计划的情况，要及时采取应对措施，严格按项目进度监控机制执行，对项目进度及时进行跟踪和评估，及时发觉和解决问题，可及时草拟补充协议，调整竣工日期等，并由所有必要的当事人签字、盖章。积极完善项目管理制度并严格执行，确保合同、补充协议得到有效执行，定期检查执行情况和相关记录，对可能影响项目进度的各种因素进行分析和评估，并建立相应的预警机制，一旦发觉风险因素，及时采取措施进行应对。

4. 合理设置不同季节开放时间并及时公示

学校或体育场地管理单位应在显眼位置（如学校门口、体育场地入口、公告栏等）以及官方网站、微信公众号等线上平台公示开放时间。公示内容应包括开放区域、开放项目、具体时间段、管理制度、风险提示等详细信息，以便用户了解并合理安排健身

时间。如因维护、考试、体育赛事等原因需要临时调整开放时间或暂停开放的，应提前向社会公告，并及时更新公示信息。

七、其他需要说明的问题

无

八、附件

1. 济南市莱芜汶水学校 2024 年重点项目支出绩效评价满意度调查问卷分析表

2. 济南市莱芜汶水学校 2024 年重点项目支出绩效评价指标得分表

3. 济南市莱芜汶水学校 2024 年重点项目支出绩效评价问题清单

附件 1 济南市莱芜汶水学校 2024 年重点项目支出绩效评价满意度调查问卷分析表

满意度项目	明细问题	有效份数	非常满意、非常了解等		满意、了解等		其他		综合满意度	
			份数	修正系数	份数	修正系数	份数	修正系数		
在校教职工、在校学生及其他人员对 2024 年项目必要性的看法	在校教职工、在校学生及其他人员对学校建设化学实验室、微机教室对于提高教学水平是否有所帮助的看法	50	42	100%	6	90%	2	0.80	98.00%	98.00%
	在校教职工、在校学生及其他人员对学校安装金刚网纱窗、对线路进行维修，对于保障学生在校安全是否有所帮助的看法	50	42	100%	6	90%	2	0.80	98.00%	
<p>50 份有效问卷中，认为学校建设化学实验室、微机教室对于提高教学水平帮助很大的有 42 人，认为有所帮助的 6 人，认为一般的有 2 人，满意度为 98.00%；认为安装金刚网纱窗、对线路进行维修，对于保障学生在校安全帮助很大的有 42 人，认为有所帮助的 6 人，认为一般的有 2 人，满意度为 98.00%。综上所述，综合满意度为 98.00%。</p>										

在校教职工、在校学生及其他人员对2024年对校园环境的改善提升情况	在校教职工、在校学生及其他人员对学校对停车场地自行车棚和遮阳网、院墙以及乒乓球场地的维修建设是否改善了校园环境的满意度	50	43	100%	6	90%	1	0.80	98.40%	98.60%
	在校教职工、在校学生及其他人员对于学校标准化考场建设的实施效果的满意度	50	45	100%	4	90%	1	0.80	98.80%	
<p>50份有效问卷中，对停车场地自行车棚和遮阳网、院墙以及乒乓球场地的维修建设改善校园环境，认为有很大改善的有43人，认为有所改善的有6人，认为一般的有1人，满意度为98.40%；对于学校标准化考场建设的实施效果认为效果很好的有45人，认为效果一般的有4人，认为效果不佳的有1人，满意度为98.80%；综上所述，综合满意度为98.60%。</p>										

在校教职工、在校学生及其他人员对2024年项目的满意度	在校教职工、在校学生及其他人员对学校体育场地设施开放时间的准确、及时的满意度	50	41	100%	6	90%	3	0.80	97.60%	98.53%
	在校教职工、在校学生及其他人员对学校进行物业管理,以及保洁及安保人员的配备是否满足学校正常运转的满意度	50	47	100%	1	90%	2	0.80	99.00%	
	在校教职工、在校学生及其他人员对学校执行校车运行的满意度	50	45	100%	5	90%	0	0.80	99.00%	
<p>50份有效问卷中,对体育场地设施开放时间的准确、及时认为非常满意的有41人,认为满意的有6人,其他的有3人,满意度为97.60%;对学校进行物业管理,以及保洁及安保人员的配备满足学校正常运转认为十分满意的有47人,满意的有1人,一般的有2人,满意度为99.00%;对学校执行校车运行非常满意的有45人,满意的有5人,满意度99.00%;综上所述,综合满意度为98.53%。</p>										

在校教职工、在校学生及其他人员对2024年重点评价整体项目的满意度	在校教职工、在校学生及其他人员对学校重点评价项目支出产生预期效果的满意度	50	45	100%	3	90%	2	0.80	98.60%	97.70%
	在校教职工、在校学生及其他人员对学校项目的整体满意度	50	39	100%	6	90%	5	0.80	96.80%	
<p>50份有效问卷中，对学校重点评价项目支出产生预期效果的满意度认为非常满意的有45人，满意的有3人，其他有2人，满意度为98.60%；对学校项目的整体满意度认为非常满意的有39人，满意的有6人，其他有5人，满意度为96.80%。综上所述，综合满意度为97.70%。</p>										
综合满意度		98.42 %								

附件 2 济南市莱芜汶水学校 2024 年重点项目支出绩效评价指标得分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分标准	得分	扣分原因	数据来源
A 决策 (10 分)	A1 项目立项 (4 分)	A101 立项依据充分性	2.5	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	该要点 2.5 分。①项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策②项目立项符合行业发展规划和政策要求③项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需④项目属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则⑤项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复。以上五项各占 1/5 权重分，符合则得对应权重分。	2.5		网络检索、项目相关文件，部门职责以及相关部门年度工作计划等相关资料
		A102 项目立项规范性	1.5	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	该要点 1.5 分。①项目按照规定的程序申请设立②项目审批文件、材料符合相关要求③事前已经过必要的前期调研、风险评估、绩效评估、集体决策。以上三项各占 1/3 权重分，符合则得对应权重分。	1.5		汶水学校项目申请文件、立项批复文件、济南市莱芜汶水学校关于确定 2024 年预算项目的会议纪要

A2 绩效目标 (4分)	A201 绩效目标合理性	2	项目所设定的绩效目标是否依据充分,是否符合客观实际,用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	该要点 2 分。①有绩效目标②绩效目标与实际工作内容具有相关性③预期产出效益和效果符合正常的业绩水平④与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。以上四项各占 1/4 权重分,符合则得对应权重分,不符合项根据体系得分标准及占分项权重扣分。	2		汶水学校项目绩效目标申报表、表中列明的项目目标相关法律、法规、部门职责及项目负责人问询
	A202 绩效指标明确性	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目标的明细化情况。	该要点 2 分。①有绩效指标②将绩效目标细化量化分解为具体的绩效指标③通过清晰、可衡量的指标值予以体现,符合 SMART 原则(绩效目标具体、可衡量、可达到、具有相关性、时效性)④与项目目标任务数或计划数相对应。以上四项各占 1/4 权重分,符合则得对应权重分,不符合项根据占分项权重扣分。	1.5	存在多处“间”“宗”“处”等单位指标值,绩效指标不够清晰、细化、可衡量,发现大于 3 处,将绩效目标细化量化分解为具体的绩效指标该项不得分。	汶水学校绩效目标申报表、表中项目绩效指标
	A301 预算编制科学性	1	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。	该要点 1 分。①预算内容与项目内容匹配②预算额度测算依据充分,按照标准编制③预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配。以上三项,符合则得对应权重分,不符合项根据占分项权重扣分。	1		汶水学校项目预算请示及批复等相关资料、济南市莱芜汶水学校关于确定 2024 年预算项目的会议纪要
A3 资金投入 (2分)							

		A302 资金分配合理性	1	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	该要点1分。①预算符合项目范围及相关要求，项目调整具有完备的手续等②资金分配额度合理，与项目单位或地方实际相适应。以上2项各占1/2权重分，符合则得对应权重分，不符合项根据占分项权重扣分。	1		汶水学校会计记账凭证、项目审计报告
B过程 (15分)	B1资金管理(10分)	B101 资金到位率	2	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	该要点2分。资金全部到位，与预算资金无差异。符合得2分，不符合根据资金到位率每下降1%的点，扣0.5分，扣完为止。	2		汶水学校项目预算批复表、项目支出会计凭证等相关财务资料
		B102 预算执行率	2	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	该要点2分。实际支出资金与实际到位资金相符。符合得3分，不符合根据金额权重扣分。	1.99	本次评价重点项目全年预算396.85万元，实际完成394.74万元。执行率99.47%，根据金额权重扣分0.01分。	汶水学校项目支出凭证、项目预算文件等相关财务资料
		B103 资金使用合规性	6	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	该要点6分。①项目主管部门或实施单位制定或具有合法、合规、完整的财务管理制度或专项资金管理制度②资金的拨付有完整的申请、审批程序和手续③符合项目预算批复或合同规定的用途，按照考核结果对应支付金额进行调整④不存在截留、挤占、挪用、虚列支出、未履行政府采购等情况，财务核算合规、基础工作规范。以上1-2项各占1分，3-4项各占2分，符合则得对应权重分，不符合项根据占分项权重扣分。	6		主管部门提供的资金管理办法，项目单位支出凭证等相关财务资料

	B2 组织实施 (5分)	B201 管理制度健全性	2	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。	该要点 2 分。①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合法、合规、完整。以上 2 项各占 1/2 权重分,符合则得对应权重分,不符合项根据占分项权重扣分。	2		主管部门提供的相关实施管理制度、业务管理制度、国家法律、法规、政策
		B202 制度执行有效性	3	项目实施是否符合相关管理规定,用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	该要点 3 分。①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完备③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位。以上四项符合则得对应权重分,不符合项根据占分项权重扣分。	2	验收单信息不全面。项目验收表送货单位未签字以及项目工程造价咨询核定表中,建设单位经办人、施工单位人未签名且日期未填写,扣 1 分。	项目方案、项目合同、资金支出凭证及相关单据、项目资金支出明细账;相关会议纪要,项目实施过程中变更调整手续、会议纪要等相关资料;项目验收报告
C 产出 (30分)	C1 产出数量 (13分)	C101 实际完成率	13	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	该要点 13 分。①操场看台改造面积=2400 平方米,增加操场看台座椅 400 个②建设微机教室、建设化学实验室、标准化考场各 1 间,建设自行车棚和遮阳网 1 处③乒乓球场地维修面积=4800 平方米④安装金刚网纱窗 114 个⑤购置学生课桌 191 套⑥校车服务受益学生数量,春季 595 人,秋季 690 人,校车运行天数≥194 天⑦校医配备数量 2 人,服务学生数≥1400 人,服务天数≥200 天⑧体育场地开放天数≥120 天。全部完成得满分,不符合项根据项目金额占全部成本金额比例扣分。	13		绩效目标自评表、工程审计报告、验收报告书

	C2 产出质量 (10分)	C201 质量达标率	10	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。	该要点 10 分。①采购产品、货物验收合格率 100%②工程竣工验收合格率 100%③车辆年检合格率 100%④诊断治疗有效率 100%。符合则得对应权重分,不符合项根据占分项权重扣分。	10		绩效目标表、项目验收报告书
	C3 产出时效 (7分)	C301 完成及时性	7	项目实际完成时间与计划完成时间的比较,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	该要点 7 分。①供货、施工、验收结算是否及时②校医服务天数是否完成③校车准时到达率 100%④体育场地开放时间是否准确、及时。每发现一个小项目未按计划时间节点完成,根据占分项权重扣分。	6	学校体育场地设施场地不同季节开放时间未及时进行明确的开放时间设置及公示,暖气改造项目开工 3 月 11 日,工期 15 日历天,实际竣工 4 月 18 日,工期存在延期。共扣 1 分。	学校提供的政府采购合同、采购项目验收报告书、政府采购履约验收书、设备类履约验收书
D 成本 (20分)	D1 经济成本指标 (20分)	D101 项目总成本	6	完成项目计划工作目标的实际成本与计划成本的比率,用以反映和考核项目的成本控制。	该要点 6 分。①改善办学条件类项目总成本≤293.848 万元②学校卫生教育工作经费(市直属学校校医配备)≤24 万元③校车运行和体育场地开放项目≤79 万元。项目成本总金额等于结算审核金额得满分,超支节约±2%以下扣 0.5 分,超支节约±2%~5%扣 1 分,超支节约 5%以上,不得分。	5	改善办学条件类项目计划总成本≤293.848 万元,实际成本 292.2 万元,节约 0.56%;校车运行和体育场地开放项目计划总成本≤79 万元,实际成本 78.54 万元,节约 0.58%。节约 2%以下,各扣 0.5 分,共扣 1 分。	学校提供的第三方审计报告、会计记账凭证及附件、政府采购合同、采购项目验收报告书

		D102 项目 分项 成本	8	完成项目计划工作目标的实际分项成本与计划分项成本的比率，用以反映和考核项目的成本控制。	该要点 8 分。①教学设备购置工作成本≤113 万元②维修改造成本≤123 万元③保障教育教学正常运转成本≤10.848 万元④安保服务成本≤47 万元⑤校车运行成本≤76 万元⑥体育场地设施向社会开放成本≤3 万元⑦校医配备成本≤24 万元。项目成本总金额等于结算审核金额得满分，超支节约±2%以下、±2%~5%扣相应分值，超支节约 5%以上，不得分。	7	教学设备购置工作计划分项成本≤113 万元，实际成本 112.45 万元，节约 0.49%；安保服务计划总成本≤47 万元，实际总金额 45.91 万元，节约 2.32%，节约±5%以下。共扣 1 分。	学校提供的第三方审计报告、会计记账凭证及附件、政府采购合同、采购项目验收报告书
		D103 项目 单价 成本	6	完成项目计划工作目标中实际单价成本与计划单价成本的比率，用以反映和考核项目的成本控制。	该要点 6 分。①学生课桌购置单位成本≤0.1 万元/套②电脑购置单位成本≤0.5 万元/台③安保人员待遇保障≤3.5 万元/年/人④安保服务成本≤47 万元⑤校医配备标准≤12 万元/人/年⑥校车运行单位成本≤0.12 万元/人/年⑦体育场地设施向社会开放单位成本≤3 万元/年。项目单价成本总金额等于结算审核金额得满分，每发现超支节约±5%以下扣 0.5 分，超支节约 5%以上，不得分。	6		学校提供的第三方审计报告、会计记账凭证及附件、政府采购合同、采购项目验收报告书
E 效益 (25 分)	E1 项 目效 益(25 分)	E101 社会 效益	10	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。	该要点 10 分。①质量事故发生数 0 次②安全事故发生数=0 起、校车接送有责安全事故发生数=0 次、有效投诉次数=0③改造设施及设备利用率=100%。1-2 项各占 3 分，第 3 项占 4 分。符合则得对应权重分，不符合项根据占分项权重扣分。	10		调查问卷、学校提供的说明、现场勘查

		E102 可持 续影 响	5	项目后续运行及成 效发挥的可持续影 响情况，以及项目 能力建设情况。	该项分值 5 分。①是项目结束后针 对化学实验室、标准化考场、微机 教室、教学设备、校车等学校安排 部门或专人后续监管维护；②是项 目售后服务落实有确切来源计划； 上述两项均达标该要素得满分，否 则按比例扣除相应分值，直至 0 分。	5		项目责任分工、项目 后续管理制度等相 关资料
		E103 服务 对象 满意 度	10	项目覆盖对象满意 度指标。	该要点 10 分。教职工、学生、其他 人员的满意度均≥95%。符合得 10 分，不符合项按比例扣除权重分值 并结合主客观条件原因酌情扣分。	9.97	其他人员满意度 94.70%， 未达到 95%，按比例扣除权 重分值扣 0.03 分。	满意度调查问卷（综 合满意度 98.42%， 教职工满意度为 99.65%，学生满意度 为 99.05%，其他入 员满意度为 94.70%）
合计						95.46		

附件 3 济南市莱芜汶水学校 2024 年重点项目支出 绩效评价问题清单

序号	问题分类	项目责任单位	现场抽查资料	问题描述
1	预算管理方面	济南市莱芜汶水学校 办公室、财务部	学校预算项目支出绩效自评表、项目支出明细账、项目会计凭证及附件、结算审核报告	绩效指标设置不够清晰、细化、可衡量。绩效目标梳理归纳中的部分绩效指标不量化，存在“间”“宗”“处”等单位指标值；成本预算管理有待进一步提高。
2	项目管理方面	济南市莱芜汶水学校 办公室、财务部、供应商	项目采购合同、验收单、财务支出明细账、会计凭证及附件等资料	竣工验收类档案签署不完善。如改善办学条件类中暖气改造项目采购项目验收表送货单位未签字；校园设施维修项目工程造价咨询核定表中，建设单位经办人、施工单位人未签名且日期未填写；花砖地面铺设项目验收表中验收人员、施工单位未盖章签名。
3		济南市莱芜汶水学校 总务部、基建部门、施工方		项目存在延迟现象。如改善办学条件类中暖气改造项目施工合同 24 年 3 月 11 日签订，工期 15 日历天，实际开工 3 月 11 日，竣工 4 月 18 日，远远超出工期时间。
4		济南市莱芜汶水学校 总务部、办公室		学校张贴或发布的开放时间公告