

2024年度济南幼儿师范高等专科学校 常春藤附属小学决算

目 录

第一部分 单位概况

一、单位职责

二、机构设置

第二部分 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儿童入学，接收具有接受普通教育能力的残疾适龄儿童、少年随班就读，完成市教育局交办的其他任务。

二、机构设置

本单位内设7个职能科室，分别是：办公室、教务部门、德育部门、安全部门、总务部门、食堂、组织人事。

第二部分

2024年度单位决算表

收入支出决算总表

公开01表
金额单位：万元

单位：济南幼儿师范高等专科学校常春藤附属小学

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	2,056.80	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	3.50	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	93.12	五、教育支出	36	1,982.29
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	63.71
	9		九、卫生健康支出	40	103.91
	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	3.50
	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	2,153.42	本年支出合计	58	2,153.42
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	2,153.42	总计	62	2,153.42

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
金额单位：万元

单位：济南幼儿师范高等专科学校常春藤附属小学

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	2,153.42	2,060.30	0.00	93.12	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	1,982.29	1,889.17	0.00	93.12	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	1,794.94	1,701.82	0.00	93.12	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	1,794.94	1,701.82	0.00	93.12	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	187.35	187.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	187.35	187.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	63.71	63.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	63.71	63.71	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	63.71	63.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	103.91	103.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	103.91	103.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	103.91	103.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	3.50	3.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	3.50	3.50	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	3.50	3.50	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：济南幼儿师范高等专科学校常春藤附属小学

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	2, 153. 42	1, 711. 20	442. 22	0. 00	0. 00	0. 00
205	教育支出	1, 982. 29	1, 543. 58	438. 72	0. 00	0. 00	0. 00
20502	普通教育	1, 794. 94	1, 356. 22	438. 72	0. 00	0. 00	0. 00
2050202	小学教育	1, 794. 94	1, 356. 22	438. 72	0. 00	0. 00	0. 00
20599	其他教育支出	187. 35	187. 35	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2059999	其他教育支出	187. 35	187. 35	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
208	社会保障和就业支出	63. 71	63. 71	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
20805	行政事业单位养老支出	63. 71	63. 71	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	63. 71	63. 71	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
210	卫生健康支出	103. 91	103. 91	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
21011	行政事业单位医疗	103. 91	103. 91	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2101102	事业单位医疗	103. 91	103. 91	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
229	其他支出	3. 50	0. 00	3. 50	0. 00	0. 00	0. 00
22960	彩票公益金安排的支出	3. 50	0. 00	3. 50	0. 00	0. 00	0. 00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	3. 50	0. 00	3. 50	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：济南幼儿师范高等专科学校常春藤附属小学

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	2,056.80	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	3.50	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	1,889.17	1,889.17	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	63.71	63.71	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	103.91	103.91	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	3.50	0.00	3.50	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	2,060.30	本年支出合计	59	2,060.30	2,056.80	3.50	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	2,060.30	总计	64	2,060.30	2,056.80	3.50	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：济南幼儿师范高等专科学校常春藤附属小学

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	2,056.80	1,618.08	438.72
205	教育支出	1,889.17	1,450.46	438.72
20502	普通教育	1,701.82	1,263.10	438.72
2050202	小学教育	1,701.82	1,263.10	438.72
20599	其他教育支出	187.35	187.35	0.00
2059999	其他教育支出	187.35	187.35	0.00
208	社会保障和就业支出	63.71	63.71	0.00
20805	行政事业单位养老支出	63.71	63.71	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	63.71	63.71	0.00
210	卫生健康支出	103.91	103.91	0.00
21011	行政事业单位医疗	103.91	103.91	0.00
2101102	事业单位医疗	103.91	103.91	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。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

单位：济南幼儿师范高等专科学校常春藤附属小学

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额
301	工资福利支出	1,531.01	302	商品和服务支出	83.17	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	272.13	30201	办公费	30.86	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	288.28	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	408.57	30203	咨询费	0.00	30703	国内债务发行费用	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00
30107	绩效工资	159.75	30205	水费	1.70	310	资本性支出	2.50
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	127.43	30206	电费	7.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	63.71	30207	邮电费	0.98	31002	办公设备购置	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	100.36	30208	取暖费	0.00	31003	专用设备购置	2.50
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障缴费	9.77	30211	差旅费	0.53	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	101.01	30212	因公出国（境）费用	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	3.90	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00	31009	土地补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	1.40	30215	会议费	0.00	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	1.12	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.10	31022	无形资产购置	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	3.10	31099	其他资本性支出	0.00
30308	助学金	1.40	30228	工会经费	15.18	312	对企业补助	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	8.70	31201	资本金注入	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00	31204	费用补贴	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00	31205	利息补贴	0.00
			30299	其他商品和服务支出	10.00	31299	其他对企业补助	0.00
						399	其他支出	0.00
						39907	国家赔偿费用支出	0.00
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
						39909	经常性赠与	0.00
						39910	资本性赠与	0.00
人员经费合计		1,532.41	公用经费合计					85.67

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

公开07表
金额单位：万元

单位：济南幼儿师范高等专科学校常春藤附属小学

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	3.50	3.50	0.00	3.50	0.00
229	其他支出	0.00	3.50	3.50	0.00	3.50	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	0.00	3.50	3.50	0.00	3.50	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	0.00	3.50	3.50	0.00	3.50	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：济南幼儿师范高等专科学校常春藤附属小学

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
金额单位：万元

单位：济南幼儿师范高等专科学校常春藤附属小学

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
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

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2,153.42万元。与2023年相比，收、支总计各增加64.38万元，增长3.08%。主要是人员工资水平上涨，收入、支出较上年增加。

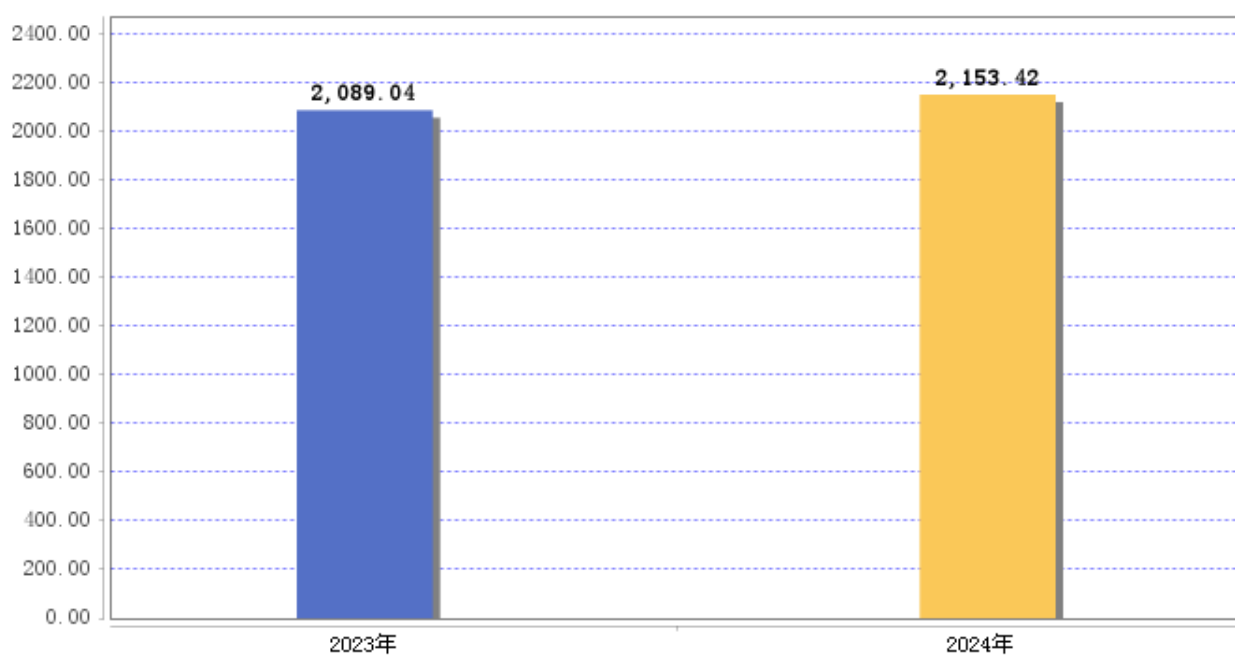
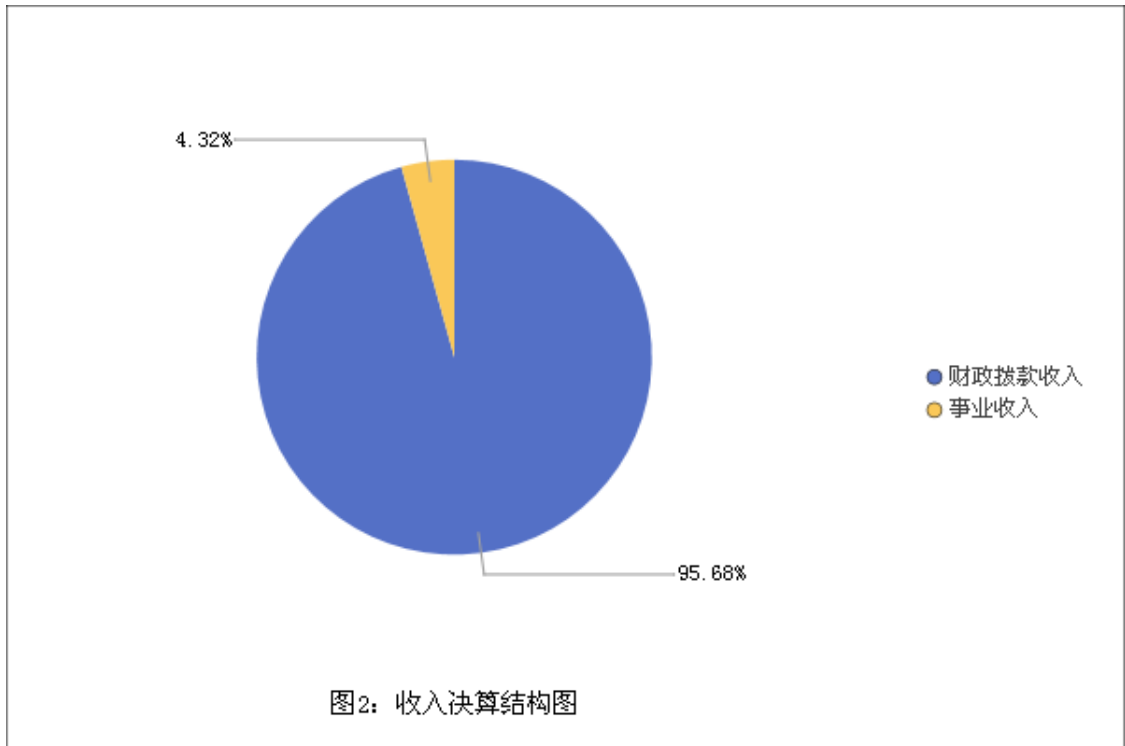


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

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2,153.42万元，其中：财政拨款收入2,060.3万元，占95.68%；事业收入93.12万元，占4.32%。



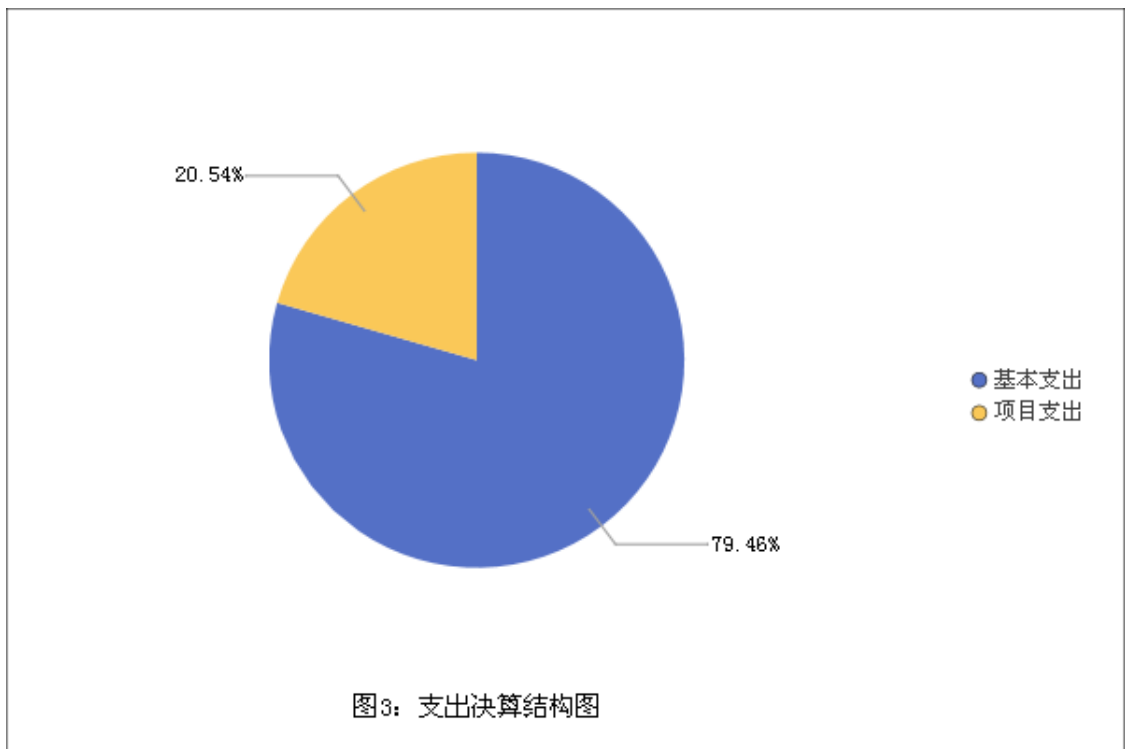
（二）收入决算具体情况

- 1、财政拨款收入2,060.3万元。与2023年度相比，增加110.94万元，增长5.69%。主要是人员工资水平上涨，收入较上年增加。
- 2、上级补助收入0万元。与上年决算数一致。
- 3、事业收入93.12万元。与2023年度相比，减少46.56万元，下降33.33%。主要是保障校园运行资金收入较上年减少。
- 4、经营收入0万元。与上年决算数一致。
- 5、附属单位上缴收入0万元。与上年决算数一致。
- 6、其他收入0万元。与上年决算数一致。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

2024年度支出合计2,153.42万元，其中：基本支出1,711.2万元，占79.46%；项目支出442.22万元，占20.54%。



（二）支出决算具体情况

1、基本支出1,711.2万元。与2023年度相比，增加37.21万元，增长2.22%。主要是人员工资水平上涨，支出较上年增加。

2、项目支出442.22万元。与2023年度相比，增加27.17万元，增长6.55%。主要是校园维修改造项目资金支出较上年增加。

3、上缴上级支出0万元。与上年决算数一致。

4、经营支出0万元。与上年决算数一致。

5、对附属单位补助支出0万元。与上年决算数一致。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024年度财政拨款收、支总计均为2,060.3万元。与2023年相比，财政拨款收、支总计各增加110.94万元，增长5.69%。主要是人员工资水平上涨，收入较上年增加。

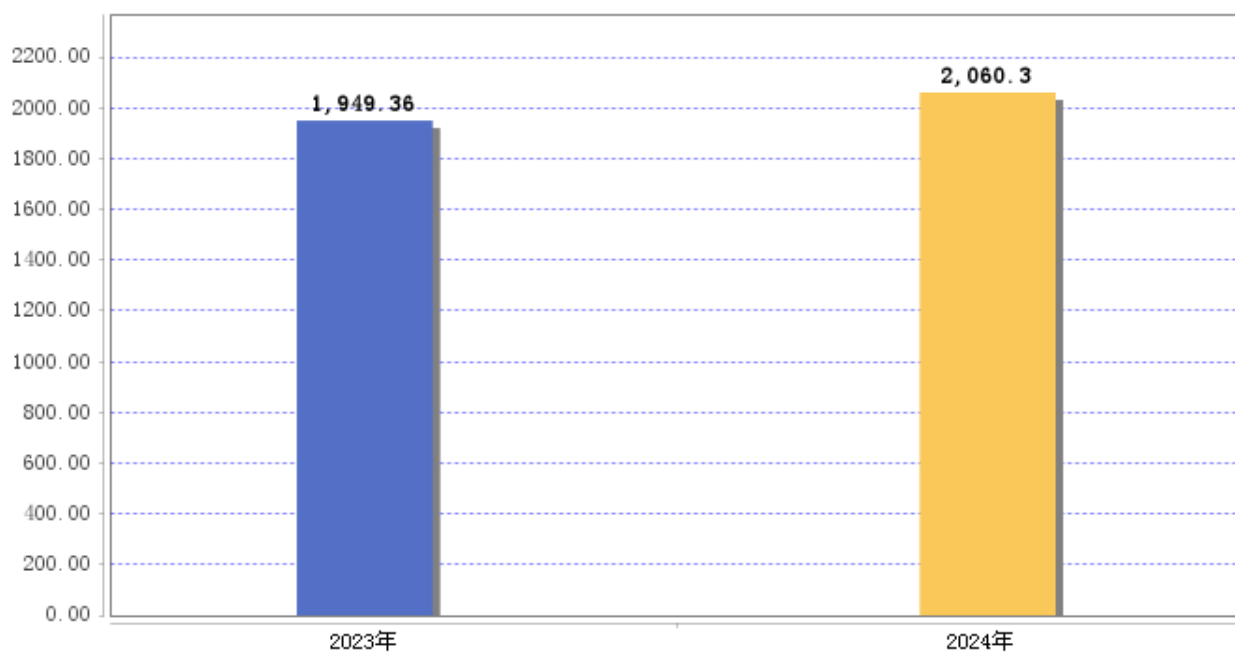


图4: 财政拨款收、支决算总计变动情况图 (单位: 万元)

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2,056.8万元，占本年支出合计的95.51%。与2023年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加107.94万元，增长5.54%。主要是人员工资水平上涨，支出较上年增加。

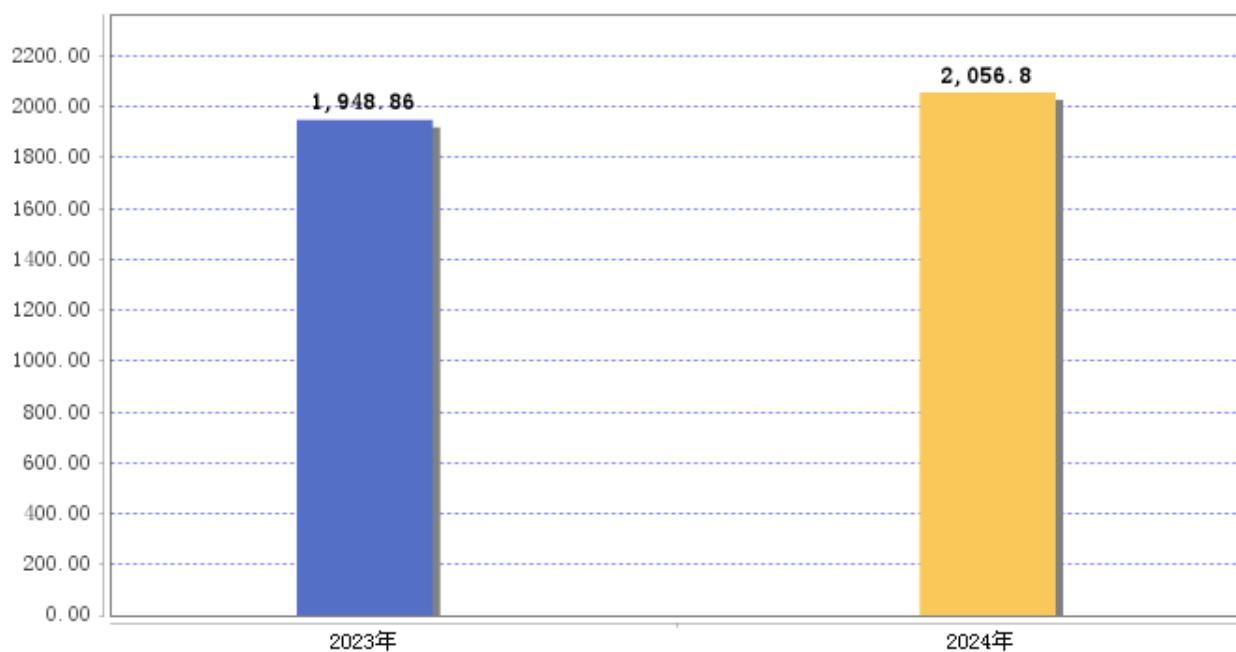
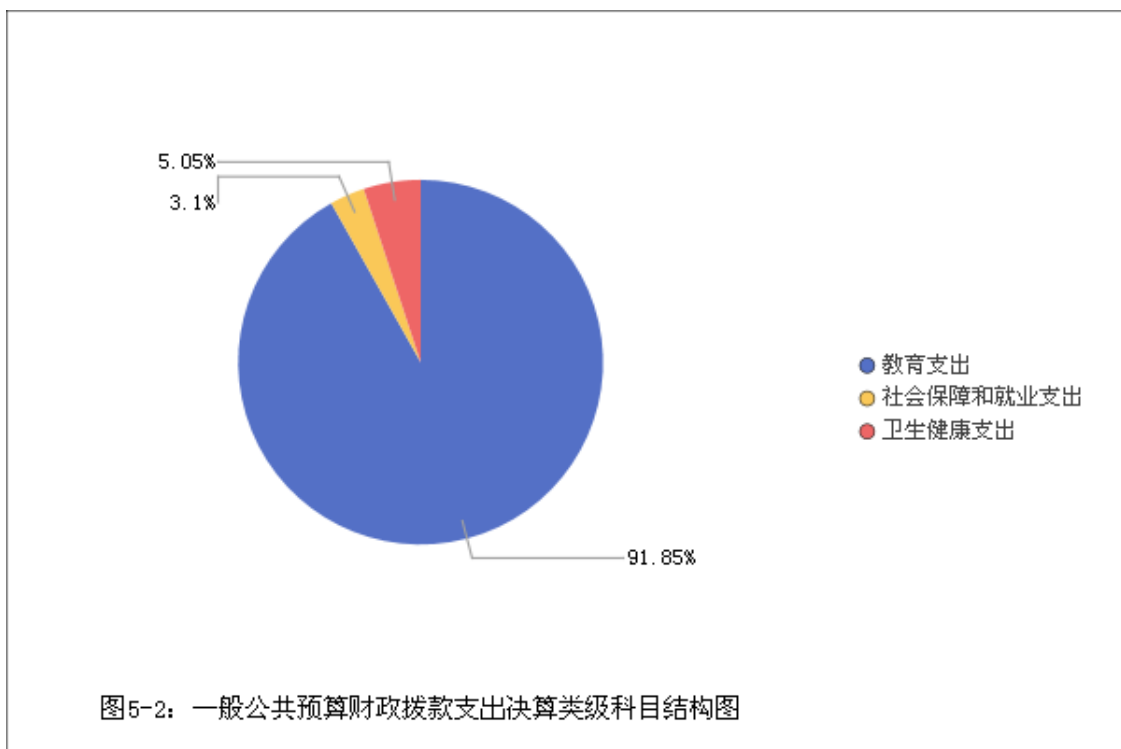


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

（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2,056.8万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出1,889.17万元，占91.85%；社会保障和就业支出（类）支出63.71万元，占3.1%；卫生健康支出（类）支出103.91万元，占5.05%。



（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1,898.97万元，支出决算数为2,056.8万元，完成年初预算数的108.31%。决算数大于年初预算数，主要原因是中期下达补发2023年高质量发展综合考核奖等项目。其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）。年初预算数为1,603.87万元，支出决算数为1,701.82万元，完成年初预算的106.11%。决算数大于年初预算数，主要原因是中期下达校园运行资金、校医配备资金等项目。

2、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127.99万元，支出决算数为187.35万元，完成年初预算的146.38%。决算数大于年初预算数，主要原因是中期下达教育教学管理绩效工资。

3、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63.99万元，支出决算数为63.71万元，完成年初预算的99.56%。决算数小于年初预算数，主要原因是

职业年金缴费基数略有减少。

4、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103.12万元，支出决算数为103.91万元，完成年初预算的100.77%。决算数大于年初预算数，主要原因是医疗保险缴费基数略有增加。

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1,618.08万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费1,532.41万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、助学金等。

公用经费85.67万元，主要包括：办公费、水费、电费、邮电费、专用设备购置、差旅费、维修（护）费、培训费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、其他商品和服务支出等。

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3.5万元，本年支出3.5万元，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3.5万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是中期下达体育场地设施开放补助项目。

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，2024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，2024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392.71万元，其中：政府采购货物支出105.42万元、政府采购工程支出149.9万元、政府采购服务支出137.4万元。授予中小企业合同金额352.56万元，占政府采购支出总额的89.78%，其中：授予小微企业合同金额311.8万元，占政府采购支出总额的79.40%。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70.78%。

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15个，涉及预算资金642.32万元，占单位预算项目支出总额的100%。

组织对“改善办学条件类”1个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金288.68万元。

（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小学2024年度市级预算项目绩效自评的15个项目中，15个项目自评等级为“优”。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，2024年度通过采购物业服务、印刷服务、安保服务、冬季取暖服务等为师生营造了一个安全舒适的学习办公环境，保障了教育教学的正常运行；对学校食堂及校内外进行了改造及修缮，购置了图书、乐器等，进一步提升了办学水平，改善了办学条件，优化了教育资源；通过资助家庭困难学生10人、随班就读学生2人，促进了资助标准化体系建设，提升了资助工作管理水平，强化了部门合作，实现了精准资助，但也存在部分项目效益指标不全面、目标值不够精准等问题。

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“改善办学条件类”“城乡义务教育生均公用经费-小学”“学校卫生教育工作经费（市直属学校校医配备）”等3个项目的绩效自评表。

1. 改善办学条件项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为99.63分。全年预算数为288.68万元，执行数为280.2万元，完成预算的97.06%。项目绩效目标完成情况：根据《山东省普通中小学基本办学条件标准》等相关规定，各项目已按预期目标完成，消除了安全隐患，保障了学校师生人身及财产安全；更新了教育装备，改善了现有办学条件。

2. 城乡义务教育生均公用经费-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99.81分。全年预算数为133.32万元，执行数为131.01万元，完成预算的98.27%。项目绩效目标完成情况：根据《山东省普通中小学基本办学条件标准》等相关规定，各项目已按预期目标完成，为学生营造了良好的学习环境，减轻了家长负担，保障了教学工作的顺利运行。

3. 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99.09分。全年预算数为24万元，执行数为24元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：根据《学校卫生管理条例》等相关规定，配备校医，提升了学校应对公共卫生事件的能力，较好的完成了学校卫生保健工作。

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。“改善办学条件类”项目，绩效评价得分为“95.25”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金额。

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）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小学的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

十七、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。

十八、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職業年金支出。

十九、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、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

2024年度预算项目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小学

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	学校体育场地设施开发补助	99.00	优
2	城乡义务教育生均公用经费-小学	99.81	优
3	校园运行资金	99.00	优
4	城乡义务教育保障2024上半年（特教生活费）	99.85	优
5	中小学教育教学管理绩效工资	99.00	优
6	城乡义务教育经费保障-特教生活费、免作业本费	98.94	优
7	城乡义务教育经费保障-特教公用经费	99.83	优
8	家庭经济困难学生生活补助-小学	99.47	优
9	义务教育生活费-小学	99.47	优
10	学校体育场地设施向社会开放	99.00	优
11	市直学校班主任延时服务绩效工资	99.00	优
12	学校卫生教育工作经费（市直学校校医配备）	99.09	优
13	2023年度直属中小学校校长职级制经费	99.00	优
14	2024年度直属中小学校校长职级制经费	99.00	优
15	改善办学条件类	99.63	优

2024年预算项目支出绩效自评表

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		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小学		
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	133.32	133.32	131.01	10	98.27%	9.83	
	其中：当年财政拨款	133.32	133.32	131.01				
	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			
		为保障教学工作的正常开展，购买物业服务，物业服务成本≤20.6万元，保洁人均月服务成本≤3500元，电工年服务成本≤3000元，年垃圾清运费≤3.5万元，保洁人员聘用数量≥4人，电工人员聘用数量≥1人；购买班车租赁服务，总成本≤40.4万元，每辆办公用车租赁费（含司机）≤13.9万元，每辆通勤用车租赁费（含司机）≤13.25万元，司机人员聘用数量≥3人，办公用车数量≥1辆，通勤用车数量≥2辆；购买印刷服务，总成本≤16.09万元，印刷纸张费用≤10.09万元/年，印刷辅料费≤4万元/年，印刷设备维护费≤2万元/年，印刷纸张数量≥120万张，活动制作辅料数量≥40箱，维护设备数量≥4台；购买冬季取暖服务，总成本≤35.23万元，服务期≥4个月，冬季取暖费≤27元/平方米；购买乐器总成本6万元，电子琴单价≥3000元，购买古筝单价≥2100元，电子琴购置数量≥6架，古筝购置数量≥20架；食堂天然气改造总成本≤15万元，综合单价≤1000元/米，改造数量≥150米；物业服务合格率=100%，物业维修验收合格率=100%，冬季供暖温度合格率≥90%，印刷资料合格率≥98%，活动辅料隔阅率≥98%，车辆按时年审率=100%，天然气改造项目验收合格率≥95%，乐器质量合格率≥95%；采购及时率≥90%，卫生清洁及时≥95%，突发事件抢修及时率≥95%，车辆服务及时率≥90%，印刷资料完成及时率≥95，供暖及时率≥90%，天然气改造项目按计划开工率≥95%；%有责事件投诉数≤1件，长效管理机制健全率≥90%，信息公开率=100%，教师、学生及家长对教育教学运行项目的满意度≥85%，保障教学工作的正常开展，维护师生人身及财产安全。			1. 通过物业服务，聘用保洁4人、电工1人，保障了校园干净卫生，用电正常，物业服务成本20.6万元，卫生清洁率100%，卫生清洁及时率100%，物业维修验收合格率100%。2. 通过班车租赁服务，租赁3辆车，聘用司机3人，确保了教职工安全上下班，保障了教育教学工作正常开展，车辆服务及时率100%，车辆按时年审率100%。3. 通过冬季取暖服务，供暖4个月，为全校师生提供了更舒适的学习和生活环境，提高了工作效率和学习效率，供暖及时率100%。4. 通过印刷服务，为32个班级提供了资料印刷服务，印刷纸张120万张、活动制作辅料40箱，维护设备4台，保障了教育教学活动正常开展，印刷资料完成率100%。5. 通过天然气工程改造项目，保障了食堂安全和正常出餐，项目按计划开工率100%，项目验收合格率100%。6. 通过乐器采购，补充了电子琴6架和古筝20架，保障了教学工作的正常开展，乐器质量合格率100%。通过项目实施，有责投诉事件0件，长效管理机制健全率100%，信息公开率100%，进一步保障了教育教学正常运行，为全校师生提供了更舒适的学习和生活环境，学生、教师满意度达到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
			物业服务成本	≤20.6万元	20.6万元	1	1	

年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	保洁人均月服务成本	≤3500元	3500元	0.5	0.5	
			电工年服务成本	≤3000元	3000元	0.5	0.5	
			垃圾清运费	≤3.5万元	3.5万元	0.5	0.5	
			班车租赁服务成本	≤40.4万元	40.15万元	1	1	
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	办公用车租赁费（含司机）	≤13.9万元/辆	13.65万元/辆	0.5	0.5	
			通勤用车租赁费（含司机）	≤13.25万元/辆	13.25万元/辆	0.5	0.5	
			印刷服务成本	≤16.09万元	16.09万元	0.5	0.5	
			印刷纸张费用	≤10.09万元/年	10.09万元/年	0.5	0.5	
			印刷辅料费	≤4万元/年	4万元/年	0.5	0.5	
			印刷设备维护费	≤2万元/年	2万元/年	0.5	0.5	
			取暖费成本	≤35.23万元	35.23万元	0.5	0.5	
			取暖费单价	≤27元/平方米	26.7元/平方	0.5	0.5	
			食堂天然气改造成本	≤15万元	13.06万元	0.5	0.5	
			食堂天然气改造综合单价	≤1000元/米	1000元/米	0.5	0.5	
			乐器采购成本	≤6万元	5.92万元	0.5	0.5	

			电子琴单价	≥3000元/架	2860元/架	0.5	0.48	电子琴价格出现浮动，下一步做预算时将更加合理的预估指标，保证预算的准确性。
			古筝单价	≥2100元/架	2100元/架	0.5	0.5	
	产出指标	数量指标	保洁人员聘用数量	≥4人	4人	1.5	1.5	
			电工人员聘用数量	≥1人	1人	1.5	1.5	
	年度绩效指标	数量指标	司机人员聘用数量	≥3人	3人	1.5	1.5	
			办公用车数量	≥1辆	1辆	1.5	1.5	
			通勤用车数量	≥2辆	2辆	1.5	1.5	
			印刷纸张数量	≥120万张	120万张	1.5	1.5	
			活动辅料制作数量	≥40箱	40箱	1.5	1.5	
			印刷设备维护数量	≥4台	4台	1.5	1.5	
			供暖月数	≥4个月	4个月	1.5	1.5	
			电子琴购置数量	≥6架	6架	1.5	1.5	
			古筝购置数量	≥20架	20架	1.5	1.5	
			物业服务合格率	=100%	100%	2	2	
			物业维修验收合格率	=100%	100%	1.5	1.5	

年度绩效指标		质量指标	冬季取暖温度合格率	≥90%	90%	1.5	1.5	
			印刷资料合格率	≥98%	100%	1.5	1.5	
			活动辅料合格率	≥98%	100%	1.5	1.5	
			车辆按时年审率	=100%	100%	1.5	1.5	
	产出指标	质量指标	乐器质量合格率	≥95%	100%	2	2	
			天然气改造验收合格率	≥95%	100%	1.5	1.5	
		时效指标	项目采购及时率	≥90%	100%	1.5	1.5	
			卫生清洁及率	≥90%	100%	1.5	1.5	
			突发事件抢修及时率	≥90%	100%	1.5	1.5	
			车辆服务及时率	≥90%	100%	1.5	1.5	
			印刷资料完成及时率	≥95%	100%	1.5	1.5	
			供暖及时率	≥90%	100%	1.5	1.5	
			天然气改造项目按计划开工率	≥95%	100%	1.5	1.5	
	效益指标	社会效益指标	有责事件投诉数	≤1件	0件	10	10	
		可持续发展影响指标	长效管理机制健全率	≥90%	100%	10	10	

		可得分及权重指标	信息公开率	=100%	100%	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	教师、学生及家长对教育教学运行项目的满意度	≥85%	95%	10	10	
总分			99.81					
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：								

2024年预算项目支出绩效自评表

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		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小学		
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			
		为贯彻落实《学校卫生管理条例》等文件精神，加强学校卫生保健工作，提升学校应对公共卫生事件的能力，有效解决校医配备不足问题，确保学校师生安全健康，聘用专职卫生技术人员数（名）2名。			通过配备2名校医，加强了学校卫生保健工作，提升了学校应对公共卫生事件的能力，校医培训计划完成率100%，到岗及时率100%，学校卫生健康管理制度的健全率100%，跨部门沟通协作机制健全率100%，学生和教师满意度达到90%。			
	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	≤24.00	24	5	5	
			校医薪资标准（元/学年）	=12万元/学年	12万元/学年	5	5	
	产出指标	数量指标	聘用专职卫生技术人员数	=2人	2人	10	10	
		质量指标	校医配备率	100%	100%	10	10	
			校医培训计划完成率	100%	100%	10	10	
	产出指标	时效指标	校医到岗及时率	100%	100%	10	10	

年度绩效指标	效益指标	社会效益指标	生医比率	≥1/600	1/660	10	9.09	本年度学生1320人，略超生医比率。加强对校医管理，随着学生减少，2名校医基本能满足生医比率。
		可持续发展影响指标	学校卫生健康管理制度健全率	≥90%	100%	10	10	
			跨部门沟通协作机制健全率	≥90%	100%	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生满意度	≥90%	90%	5	5	
			教师满意度	≥90%	90%	5	5	
总分			99.09					
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：								

2024年预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		改善办学条件类						
主管部门		济南市教育局			实施单位	济南幼儿师范高等专科学校常春藤附属小学		
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	288.68	288.68	280.2	10	97.06%	9.71	
	其中：当年财政拨款	288.68	288.68	280.2				
	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			
		为保障教学工作的正常开展，改善办学条件，计划购买法律顾问服务，服务成本≤3万元/年，法律顾问人数≥1人；购买课程服务总成本≤36.68万元，陶艺、面塑、叶雕、古筝课程专家费用均≥8.7万，陶艺课程开展次数≥120次，面塑、叶雕、古筝课程开展次数均≥100次；购买德育活动及宣传服务项目总成本≤25万元，其中研学成本≤10万元，平均每次研学成本≤8333元，研学活动课程次数≥12次，学校大型活动耗材费≤10万元；活动拍摄及宣传费≤5万元；购买教育装备维修维护服务，年服务成本≤25万元，其中暖气、空调、消防器材等校内设备维护成本≤17万元/年，紧急抢修成本≤8万元/年；学校食堂改造及校内外改造成本≤158万元，综合改造单价≤670元/平方米，综合改造面积≥2370平方米；购置图书成本≤20万元，平均单价≤55元/册，购置数量≥3650册；安保人员成本≤21万元，月平均服务成本≤3500元，安保人数≥5人；法律顾问任职资格合格率=100%，课程保障率≥90%，成果展示率≥90%，教育装备维保合格率≥90%，修缮项目验收合格率≥95%，项目设计变更率≤10%，图书质量合格率≥90%，安保服务合格率≥95%；法律顾问服务及时率≥90%，印刷资料完成及时率≥95%,活动辅料制作及时率≥95%,设备维护及时率≥95%，供暖及时率≥90%,教育装备故障修复及时率≥95%，教育装备运行维护响应及时率≥95%，修缮项目按计划开工率≥95%，项目采购及时率≥95%，功能满足实际需求程度≥95%，教育装备及维修改造利用率≥95%，有责事件投诉数≤1件；长效管理机制健全率≥90%，信息公开率=100%；教师、学生及家长对改善办学条件类项目的满意度≥85%，保障教学工作的正常开展，维护师生人身及财产安全，改善现有办学条件，提升办学水平。			1.通过法律顾问服务，配备了法律顾问1人，对学校依法行政提供了法律支持，出具了审查意见，为依法治校提供了保障。2.通过德育活动及宣传服务，为32个班级提供了研学、少先队活动等服务，同时加强了学校新媒体宣传，以此满足了教育教学需要。3.研学、陶艺、面塑、叶雕、古筝、校外劳动实践等特色课程服务，落实了国家三级课程管理规定，提高了学校课程的整体质量，开创了学校办学特色。4.通过食堂改造及校内外维修改造建设工程，减少了安全隐患，提高了学校美育和办学标准。5.通过图书采购，及时补充了学校图书，为全校师生提供了一个良好的读书环境。6.通过教育装备维修服务，为全校师生服务了一年，满足了日常办公办学需求，消除了安全隐患。7.通过安保服务，聘用了保安6人，维护了师生人身及财产安全。项目效益：通过项目实施为学生和教职工提供了良好的教育学习环境，进一步提升了办学水平，改善了办学条件，确保学生、教职工满意度达到90%以上。			
	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
			法律顾问服务成本	≤3万元/年	3万元/年	0.5	0.5	

年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	德育活动及宣传费用	≤25万元	25万元	0.5	0.5	
			研学成本	≤10万元	10万元	0.5	0.5	
			研学单位成本	≤8333元/次	8333元/次	0.5	0.5	
			大型活动耗材费	≤10万元	10万元	0.5	0.5	
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	活动拍摄及宣传成本	≤5万元/年	5万元/年	0.5	0.5	
			陶艺、面塑、叶雕、古筝课程总成本	≤36.68万元	36.68万元	0.5	0.5	
			陶艺、面塑、叶雕、古筝课程专家费用	≥8.7万元/项	7.336万元/项	0.5	0.42	增加校外劳动实践课程，下一步更加准确的设置预算指标，严格按照预算指标执行。
			食堂改造及校内外改造总成本	≤158万元	149.86万元	1	1	
			食堂改造及校内外改造综合单价	≤670元/平方米	632元/平方米	0.5	0.5	
			食堂天然气改造综合单价	≤1000元/米	1000元/米	0.5	0.5	
			图书平均单价	≤55元/册	23.06元/册	1	1	
			教育装备维修维护成本	≤25万元	24.9万元	0.5	0.5	
			暖气、空调、消防器材等校内设备维护成本	≤17万元/年	16.9万元	0.5	0.5	
			紧急抢修成本	≤8万元/年	8万元	0.5	0.5	
			安保服务成本	≤21万元	20.76万元	1	1	

			安保人员平均月服务成本	≤3500元/人	3500元/人	0.5	0.5	
	产出指标	数量指标	法律顾问人数	≥1人	1人	1.5	1.5	
			陶艺课程开展次数	≥120次	120次	1.5	1.5	
			面塑、叶雕、古筝课程开展次数	≥100次/项	100次/项	1.5	1.5	
年度绩效指标	产出指标	数量指标	研学活动课程次数	≥12次	12次	1.5	1.5	
			综合改造面积	≥2370平方米	2370平方米	1.5	1.5	
			古筝数量	≥20架	20架	0	0	
			天然气改造数量	≥150米	150米	1.5	1.5	
			图书购置数量	≥3650册	8672册	1.5	1.5	
			安保人员数量	≥5人	5人	1.5	1.5	
		质量指标	法律顾问任职资格合格率	=100%	100%	1.5	1.5	
			教育装备维保合格率	≥90%	100%	1.5	1.5	
			修缮项目验收合格率	≥95%	100%	1.5	1.5	
			课程保障率	≥90%	100%	1.5	1.5	
			成果展示率	≥90%	100%	1.5	1.5	

年度绩效指标			项目设计变更率	≤10%	0%	1.5	1.5	
			图书质量合格率	≥90%	100%	2	2	
			研学活动课程合格率	≥90%	100%	1.5	1.5	
			安保服务合格率	≥95%	100%	2	2	
	产出指标	时效指标	法律顾问服务及时率	≥90%	100%	1.5	1.5	
			印刷资料完成及时率	≥95%	100%	1.5	1.5	
			活动辅料制作及时率	≥95%	100%	1.5	1.5	
			设备维护及时率	≥95%	100%	1.5	1.5	
			供暖及时率	≥90%	100%	1.5	1.5	
			教育装备故障修复处理及时率	≥95%	100%	1.5	1.5	
			教育装备运行维护响应及时率	≥95%	100%	1.5	1.5	
			修缮项目按计划开工率	≥95%	100%	1.5	1.5	
			项目采购及时率	≥95%	100%	1.5	1.5	
		社会效益指标	有责事件投诉数	≤1件	0件	6	6	
			功能满足实际需求程度	≥95%	100%	6	6	

	效益指标		教育装备及维修改造利用率	≥95%	100%	6	6	
		可持续发展影响指标	长效管理机制健全率	≥90%	100%	6	6	
			信息公开率	=100%	100%	6	6	
	满意度指标	服务对象满意度指标	教师、学生及家长对改善办学条件类项目的满意度	≥85%	90%	10	10	
总分			99.63					
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：								

济南幼儿师范高等专科学校 常春藤附属小学 2024 年度 改善办学条件类项目 绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概况

1. 项目背景

“十四五”期间义务教育事业发展的奠基工作以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真贯彻落实党的十九大和十九届二中、三中、四中全会精神的重要举措，全面贯彻党的教育方针，坚持以人民为中心，坚持新发展理念，为学生全面发展和健康成长创造良好条件。2021 年教育部、发展改革委、财政部《关于深入推进义务教育薄弱环节改善与能力提升意见》（教财〔2021〕3 号）及 2022 年教育部办公厅、国家发展改革委办公厅、财政部办公厅联合印发《关于编制义务教育薄弱环节改善与能力提升项目规划（2021—2025 年）的通知》（教财厅函〔2021〕16 号）文件中提出“按照统一城乡义务教育学校建设标准和基本装备配置标准”的要求，推进“校园校舍建设、设施设备购置、信息化建设”的建设内容。

为贯彻国家教育发展要求，山东省人民政府制定并印发《山东省“十四五”教育事业发展规划的通知》（鲁政发〔2021〕16 号），山东省教育厅等 6 部门联合印发《山东省普通中小学办学条件标准》（鲁教基发〔2017〕1 号）文件。

为响应国家、省委省政府要求，推进济南市教育事业发展，济南市人民政府制定并印发《济南市“十四五”教育事业发展规划的通知》（济政发[2021]18号），通知中提出了“基础教育资源优化配置”的重点任务。

济南幼儿师范高等专科学校常春藤附属小学（以下简称“常春藤小学”或“学校”）根据国家、省、市教育发展规划要求及学校现状确定实施2024年度改善办学条件类项目内容。

2. 项目主要内容

为满足学生的学习与生活需要，常春藤小学根据济南市教育局下发的《2024年直属学校（事业单位）项目资金计划批复表》开展常春藤小学2024年度改善办学条件类项目，项目主要实施内容为聘请法律服务、购买德育活动及宣传活动服务、购买特色课程服务、食堂改造及校内外修缮项目、购买图书、教师装备维保和安保服务。项目年度预算288.68万元。

3. 项目实施情况

常春藤小学按照批准的专项资金使用计划和内容组织实施，由后勤保障部牵头，财务部门、资产管理部门和项目需求各部门配合，负责实施包括项目的事项审批、招标采购、资金使用、资产验收、绩效考核等进行管理，确保项目按时完成；资金支付方面，预算下达后，资金使用部门根据项目情况填写资金申请，并同时提交《政府采购履约验收书》、发票等相关资料，经财务部门及相关权限人员审核无误后支付项目资金。

4. 资金投入及使用情况

为保障学校教育教学工作的正常运行，满足改善办学条件，学校2024年改善办学条件类项目预算共计288.68万元，均为财政拨款资金，其中：法律顾问费3万元、购买德育活动及宣传活动服务25万元、特色课程开设费用36.68万元、食堂改造及校内外修缮工程158万元、图书购置20万元、教育装备维修维护成本25万元、安保服务费用21万元。

截至2024年12月31日，项目资金实际到位280.20万元，实际支出资金280.20万元，项目总体资金到位率为97.06%，预算执行率为100%，具体情况见下表：

项目预算安排和实际使用对照情况表

单位：万元

序号	预算项目名称	内容	预算金额	到位金额	使用金额	资金到位率
1	改善办学条件类	法律顾问服务费用	3.00	3.00	3.00	100.00%
2		德育活动及宣传费用	25.00	25.00	25.00	100.00%
3		特色课程开设费用	36.68	36.68	36.68	100.00%
4		食堂改造及校内外综合改造成本	158.00	149.86	149.86	94.85%
5		图书购置	20.00	20.00	20.00	100.00%
6		教师装备维保服务	25.00	24.90	24.90	99.60%
7		安保服务费用	21.00	20.76	20.76	98.86%
	总计		288.68	280.20	280.20	97.06%

（二）项目绩效目标

1. 总体绩效目标

通过 2024 年改善办学条件类项目的实施，达到改善学生学习、生活环境，保障体育教学活动顺利开展，保障校园安全，推进学校标准化建设，确保教育教学活动有序进行的目标。

2. 年度绩效目标

根据《山东省普通中小学办学条件标准》《山东省学校安全条例》等文件要求，为保障学校教育教学工作正常运转，学校计划在 2024 年度通过实施“聘请法律顾问服务 1 年，开展德育活动及宣传活动 12 次，开设特色课程 4 类，实施面积为 2370 m²的食堂及校内外综合改造，购买图书 3650 册，6 类教师装备维保服务 1 年，5 名安保人员提供安保服务 1 年”等改善办学条件类项目，确保各项实施内容的质量达标或验收合格、开展及时。实现学校正常运转率 100%，问题及需修缮建筑、装置整改率达到 100%以上，体现素质教育开展成果。长效管理机制健全，在校师生对项目的满意度达 90%以上的效果。

3. 项目绩效具体目标

一级指标	二级指标	三级指标	指标值
成本	总成本	总成本	≤288.68 万元
	分项成本	1. 法律顾问服务费用	≤3 万元
		2. 德育活动及宣传费用	≤25 万元
		3. 特色课程开设费用	≤36.68 万元
		4. 食堂改造及校内外综合改造成本	≤158 万元
		5. 图书购置	≤20 万元

		6. 教育装备维修维护成本	≤25 万元
		7. 安保服务费用	≤21 万元
	单位成本	1. 法律顾问人均年服务费用	≤10000 元/人/年
		2. 德育活动及宣传单次成本	≤20833 元/次
		3. 特色课程单科年成本	≤122267 元/科/年
		4. 食堂改造及校内外综合改造平均单项成本	≤79000 元/项
		5. 图书购置单册成本	≤55 元/册
		6. 教育装备维修维护平均单项成本	≤42000 元/项
		7. 安保服务人均月成本	≤3500 元/人/月
产出	数量指标	1. 法律服务提供人数	≥3 人
		2. 德育及宣传活动次数	≥12 次
		3. 特色课程开展类别	=3 类
		4. 食堂及校内外综合改造面积	≥2370 平方米
		5. 图书购置数量	≥3650 册
		6. 教育装备维修维护项目类别	=6 类
		7. 安保服务提供人数	≥5 人
	质量指标	1. 法律顾问任职资格达标率	=100%
		2. 德育活动及宣传活动开展成功率	=100%
		3. 特色课程保障率	=100%
		4. 食堂及校内外综合改造合格率	=100%
		5. 图书质量合格率	=100%
		6. 教育装备维保合格率	=100%
		7. 安保服务合格率	=100%
	时效指标	1. 法律顾问服务及时率	=100%
		2. 德育活动及宣传活动按时开展率	=100%
		3. 特色课程按时上课率	=100%
		4. 食堂及校内外综合改造完工及时率	=100%
		5. 图书到货及时率	=100%

		6. 教育装备维修维护实施及时率	=100%
		7. 安保响应及时率	=100%
效益	社会效益指标	学校正常运转率	=100%
		问题及需修缮建筑、装置整改率	=100%
		学校素质开展成果	显著
	可持续影响指标	长效管理机制健全性	健全
	满意度指标(%)	教师、学生对改善办学条件类项目的满意度	≥90%

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1. 评价目的

通过本次绩效评价,进一步了解和掌握常春藤小学 2024 年度改善办学条件类项目的需求情况。通过对项目决策立项决策的依据充分性、立项程序规范性,以及项目过程管理、项目预算执行率、合同管理、资金支出等内容的合规性、对项目产出完成情况进行考核,以及对于正常运转的保障情况、是否发生事故,以及学校教师、学生的满意程度等进行评价。通过对上述考核结果进行分析,确定项目实施过程中存在的问题,并就上述问题提出较合理、可操作的管理意见等,为下一年度预算执行情况以及进一步规范管理提出建议。

2. 评价对象和范围

评价对象和范围系常春藤小学 2024 年改善办学条件类项目,涉及资金 288.68 万元的资金使用绩效,包括项目的决策、过程、成本、产出和效益五方面展开评价。

因评价范围仅涉常春藤小学一处,故此次绩效评价全部采用现场评价。

3. 绩效评价依据

(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)《关于贯彻落实中共中央、国务院关于全面实施预算绩效管理的意见的通知》(财预〔2018〕167号)；

(3)《山东省财政厅关于印发<山东省省级项目支出绩效单位自评工作规程>和<山东省省级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程>的通知》(鲁财绩〔2020〕4号)；

(4)《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)；

(5)《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)；

(6)《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)

(7)《济南市市级项目支出重点绩效评价工作规程》(济财绩〔2023〕14号)；

(8)《济南市委委托第三方机构参与预算绩效工作管理办法》(济财绩〔2023〕13号)；

(9)《中国教育现代化 2035》；

(10)《济南市“十四五”教育事业发展规划》；

(11)《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》；

(12) 相关行业政策、行业标准及专业技术规范；预算管理制度及办法，预算指标下达（调整）、项目及资金管理办法、财务和会计资料；

(13) 项目立项及实施过程中的其他资料。

(二) 绩效评价指标体系

1. 指标体系设计的总体思路

根据国家与山东省、济南市绩效评价文件的要求，按照“决策-过程-成本-产出-效益”的逻辑思路对绩效目标进行分解，评价指标体系在《济南市项目支出重点绩效评价管理办法》（济财绩〔2021〕2号）的基础上，结合项目的实际情况进行设置。参考匹配性与适应性原则，结合计划标准、行业标准、历史标准等制定指标的目标值以及委托方的意见，形成济南先行实验中学开办经费项目绩效评价指标体系，包括项目决策、项目过程、项目成本、项目产出、项目效益5项一级指标、12项二级指标、39项三级指标。

2. 绩效评价指标体系

根据项目特点，评价组共设置五项一级指标，十二项二级指标，三十九项三级指标。指标权重具体情况如下：

一级指标	二级指标	三级指标	三级指标分值	指标解释	评价要点	要点分值	要点评分标准	评价依据	数据来源
决策 (16分)	项目立项 (8分)	立项依据充分性	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,用于反映和考核项目立项依据的情况	1、项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策	1.00	该项分值1分。项目所设定的绩效目标符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策,得1分,如不符合按每项0.1分扣除。	立项办法、立项通知、项目可行性研究报告、实施方案、立项申请文件、立项批复文件、部门三定方案	网络检索、资料分析
					2、项目立项是否符合山东省、济南市相关政策,社会发展发展规划	1.00	该项分值1分。项目所设定的绩效目标符合山东省、济南市相关政策、社会发展规划要求、行业发展规划的,得1分,如不符合按每项0.1分扣除。		
					3、项目主体(即项目相关职能部门或监管部门)职责范围是否与项目立项相符,是否属于部门履职所需	1.00	该项分值1分。项目主体职责范围与项目立项相符,属于部门履职所需,得1分,如不符合按比例扣除相应分数。		
					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	1.00	该项分值1分。项目属于公共财政支持范围的,得1分,如不符合按每项0.1分扣除。		

					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	1.00	该项分值 1 分。所立项的项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目不存在重复，得 1 分，如不符合按每项 0.1 分扣除。		
		立项程序规范性	3	项目申请、设立过程是否符合相关要求，是否制定切实可行的项目实施方 案等进行评价，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、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。	3.00	该项分值 3 分。项目按规定申请设立且相关审批文件、材料符合要求的得满分，否则每发现一项项目未按规定的程序申请设立或项目审批文件、材料不符合相关要求的扣 0.5 分，扣完为止。	立项申请及批复文件，相关决策会议纪要，项目调研、考察报告，初步设计方案或实施方案等	案卷分析
	绩效目标（5分）	绩效目标合理性	2	评价项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合相关政策及客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实	1、项目是否设置绩效目标	0.50	该项分值 0.5 分。设置了绩效目标得满分，否则整个三级指标不得分。	事前评估方案、实施方案、绩效目标表或其他相关绩效目标的资料等	案卷分析
					2、项目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满分，否则每发现一处不相关扣 0.05 分，扣完为止。		

				施的相符情况	3、项目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，否则每发现一项不符扣 0.1 分		
					4. 项目绩效目标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。项目绩效目标与预算投资额或资金量相匹配，得 0.5 分，否则按比例扣分。		
		绩效指标明确性	3	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况	1、是否将项目绩效指标细化得分解为具体的绩效指标并按年度进行分解（即项目是否在数量、质量、成本、时效、效益等方面设置了细化、量化的绩效指标）	1.00	该项分值 1 分。项目绩效目标（含长期目标和年度目标）在数量、质量、成本、时效、效益等方面设置了细化的绩效指标，得 1 分，数量、质量、成本、时效未细化，每项扣 0.125 分；效益（社会、经济、生态、可持续性、满意度）未细化的，其未细化的效益部分，每项扣 0.1 分，效益整体未细化的，扣 0.5 分。	事前评估方案、实施方案、绩效目标表或其他相关绩效目标的资料等	案卷分析
					2、是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现，符合 SMART 原则（即绩效目标具体、可衡量、可达到、具有相关性、时效性）	1.00	该项分值 1 分，项目绩效目标设置清晰、可衡量的得满分，否则每发现一项不清晰或不可衡量的扣除 0.2 分。		

					3、是否与项目目标任务数或计划数相对应	1.00	该项分值 1 分。项目绩效目标建设数量与项目目标任务数或计划数相对应，得 1 分。项目绩效目标与目标任务数或计划数相差的，每发现一处扣 0.1 分，扣完为止。		
资金投入（3分）	预算编制科学性	3	项目预算编制依据是否充分，资金筹措方式是否符合相关标准，资金金额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	1、预算编制是否经过科学论证	1.00	该项分值 1 分。预算编制经过科学论证的得 1 分，论证过程存在缺陷的每发现一处扣 0.1 分，无论论证过程的该项不得分。	项目预算批复、事前评估预算额度测算资料、通过预算额度的会议纪要、集体决策等程序	网络检索、案卷分析	
				2、预算内容与项目内容是否匹配，与年度目标是否适应	0.50	该项分值 0.5 分。预算内容与项目内容匹配，与年度目标相适应，得 0.5 分，否则每发现一处不匹配扣 0.1 分，完全不匹配的不得分。			
				3、预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制	1.00	该项分值 1 分。预算额度测算依据充分，按照标准编制，得 1 分，否则每发现一处未按照标准编制的扣 0.1 分，完全不匹配的不得分。			

					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。	0.50	该项分值 0.5 分。预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配，得 0.5 分，否则按不符比例扣分，完全不匹配的不得分。		
过程 (10 分)	资金管理 (6 分)	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。	资金到位率=(实际到位资金/预算资金)*100%	2.00	该项分值 2 分。指标分值=资金到位率*指标满分 2 分,指标得分不超过 2 分。	资金拨付指标文、资金到位凭证	案卷分析
		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	预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)*100%	2.00	该项分值 2 分。指标分值=预算执行率*指标满分 3 分,指标得分不超过 3 分。	资金支出明细表、记账凭证及后附单据等相关财务资料	案卷分析
		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、项目资金的使用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	0.50	该项分值 0.5 分。符合国家财经法规、财务管理制度以及有关专项资金管理办法得满分,发现每一项不符扣 0.2 分,直至 0 分。若项目 20%以上资金违反专项资金管理办法相关规定,则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,资金支付申请及批复,资金拨付的相关明	案卷分析、现场查勘

					2、资金的拨付是否有完整的申请、审批程序和手续	0.50	该项分值 0.5 分。资金的拨付有完整的申请、审批程序和手续的,得 0.5 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%以上资金违反相关规定,则三级指标整体不得分。	细账及凭证等资料	
					3、资金的使用是否符合项目预算批复或合同规定的用途	0.50	该项分值 0.5 分。资金的使用符合项目预算批复或合同规定的用途得满分。否则每发现一项不符扣 0.2 分。若项目 20%以上资金违反相关规定,则三级指标整体不得分。		
					4、是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况	0.50	该项分值 0.5 分。发现截留、挤占、挪用、虚列支出等问题,发现 1 处扣 0.2 分。若项目 20%以上资金存在问题则三级指标整体不得分。		

	组织实 施（4 分）	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	1、项目主管部门或实施单位是否已制定或具有合法、合规、完整的业务管理制度（包括但不限于项目监督管理制度、项目考核标准、项目验收标准、投诉反馈处理制度、档案管理制度等）	1.00	该项分值 1 分。已制定或具有合法、合规、完整的项目管理制度，得 1 分，否则每发现一处不完整扣 0.2 分，未制定相关管理制度不得分。	财务管理制度、专项资金管理制度、项目监督管理制度、项目意见投诉反馈制度、项目考核制度、项目整改相关制度、档案管理制度，项目人员安排及职能分工等文件资料	案卷分 析
					2、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（包括但不限于预算管理、专项资金使用及管理、内部财务监控管理制度）	0.50	该项分值 0.5 分。项目主管部门或实施单位制定或具有合法、合规、完整的财务管理制度，得 1 分，虽制定相关财务制度，但存在不完整或不合规情况发现每一项不符扣 0.1 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。		
					3、项目相关财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。	0.50	该项分值 0.5 分。项目相关的财务和业务管理制度合法、合规、完整的，得 0.5 分。否则，每发现一处不合法、不合规、不完整的扣 0.2 分，扣完为止。		

		制度执行有效性	2	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、项目实施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。项目未发现违反相关法律法规的情况得满分,否则发现一处不符扣 0.3 分,扣完为止	验收报告、竣工决算报告、技术鉴定报告、项目相关调整申请及批复文件,项目考核标准及考核记录,项目巡查记录等相关资料	案卷分析、现场查勘
					2、项目调整及调整手续是否完备	0.50	该项分值 0.5 分。手续完备得 0.5 分,发现应有未有的手续,每发现一处不完备按扣除 0.3 分,扣完为止。		
					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。	0.50	该项分值 0.5 分。资料齐全得 0.5 分,发现未有的资料,每发现一处不完备扣除 0.2 分,扣完为止。		
					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	0.50	该项分值 0.5 分。项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑、配套措施等落实到位,得满分,否则每发现一处不到位之处扣 0.2 分,扣完为止。		
成本 (9分)	成本控制率(9分)	总成本控制率	3	完成项目计划工作目标的总实际节约成本与计划总成本的比率,用以反映和考核项目的成本制度	项目是否按照预算控制成本,实际总成本与计划总成本差异率=[(预算计划总成本-实际总成本)/预算计划总成本]*100%	3.00	该项分值 3 分。成本节约率控制在±5%以内,且无不正当理由,则该指标不扣分;差异率超出±5%,但控制在±20%以内,按权重扣除相应数值;若超出计划±20%,则该指标不得分。	资金支出明细表、记账凭证、项目合同、经费支出申请审批单	案卷分析

		分项成本控制率	3	完成项目计划工作目标的各分项实际节约成本与计划各分项成本的比率,用以反映和考核项目的分项成本控制制度	项目各分项是否按照预算控制成本,实际各分项成本与计划各分项成本差异率=[(各分项预算计划成本-各分项实际成本)/各分项预算计划成本]*100%	3.00	该项分值 3 分。分项成本节约率控制在±5%以内,且无不正当理由,则该指标不扣分;差异率超出±5%,但控制在±20%以内,按权重扣除相应数值;若超出计划±20%,则该指标不得分。项目分项成本共分 7 项内容,按比例赋分。		
		单位成本控制率	3	完成项目计划工作目标的各单位实际节约成本与计划各单位成本的比率,用以反映和考核项目的单位成本控制制度	项目各单位是否按照预算控制成本,实际各单位成本与计划各单位成本差异率=[(预算各单位计划成本-实际各单位成本)/预算各单位计划成本]*100%	3.00	该项分值 3 分。分项成本节约率控制在±5%以内,且无不正当理由,则该指标不扣分;差异率超出±5%,但控制在±20%以内,按权重扣除相应数值;若超出计划±20%,则该指标不得分。项目分项成本共分 7 项内容,按比例赋分。		
产出 (30分)	产出数量 (10分)	1. 法律服务提供人数	1	项目实施的实际法律服务提供人数与计划人数的比率,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度	实际聘用的法律顾问人数占计划聘用的法律顾问人数的比例 (%)	1.00	该项分值 1 分,指标分值=(实际完成项目数量/计划完成项目数量)*100%*指标满分分值	项目规划、项目合同、项目明细账、凭证等	案卷分析、现场查勘

		2. 德育活动及宣传活动开展次数	1	项目实施的实际活动次数与计划开展次数的比率,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度	实际课程开展次数占计划课程开展次数的比例 (%)	1.00	该项分值 1 分,指标分值=(实际完成项目数量/计划完成项目数量)*100%*指标满分分值		
		3. 特色课程开展类别	1	项目实施的实际课程开展类别与计划开展类别的比率,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度	实际课程开展类别占计划课程开展类别的比例 (%)	1.00	该项分值 1 分,指标分值=(实际完成项目数量/计划完成项目数量)*100%*指标满分分值		
		4. 食堂及校内外综合改造面积	2	项目实施的实际综合改造面积与计划改造面积的比率,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度	实际综合改造面积占计划改造面积的比例 (%)	2.00	该项分值 2 分,指标分值=(实际完成项目数量/计划完成项目数量)*100%*指标满分分值		

	5. 图书购置数量	1	项目实施的 实际图书购置数量与计划购置数量的比率,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度	实际图书购置数量占计划购置数量的比例 (%)	1.00	该项分值 1 分, 指标分值=(实际完成项目数量/计划完成项目数量)*100%*指标满分分值		
	6. 教育装备维修维护项目类别	2	项目教育装备维修维护项目实际实施类别与计划实施类别的比率,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度	实际实施的项目类别占计划项目实施类别的比例 (%)	2.00	该项分值 2 分, 指标分值=(实际完成项目数量/计划完成项目数量)*100%*指标满分分值		
	7. 安保服务提供人数	2	项目实施的 实际安保服务人数与计划安保服务人数的比率,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度	实际安保服务人数占计划安保服务人数的比例 (%)	2.00	该项分值 2 分, 指标分值=(实际完成项目数量/计划完成项目数量)*100%*指标满分分值		

产出质量（10分）	1. 法律顾问任职资格达标率	1	考察学校法律顾问是否能够正常发挥作用	任职资格达标率=（资格达标数/任职总数）*100%	1.00	该项分值1分，指标分值=任职资格达标率*指标满分分值	项目规划、项目合同、项目明细账、凭证等	案卷分析、现场查勘、座谈结果
	2. 德育活动及宣传活动开展成功率	1	考察德育活动及宣传活动是否能够成功开展	课程成功开展率=（成功开展活动数/活动总数）*100%	1.00	该项分值1分，指标分值=课程保障率*指标满分分值		
	3. 特色课程保障率	1	考察学校面塑、叶雕、古筝课程是否能够正常开展	课程保障率=（正常开展课程数/课程总数）*100%	1.00	该项分值1分，指标分值=课程保障率*指标满分分值		
	4. 食堂及校内外综合改造合格率	2	考察学校食堂及校内外综合改造是否达标	改造合格率=（改造合格项目/项目总数）*100%	2.00	该项分值2分，指标分值=改造合格率*指标满分分值		
	5. 图书质量合格率	1	考察学校购置图书是否符合要求	图书质量合格率=（图书质量合格项目/项目总数）*100%	1.00	该项分值1分，指标分值=图书质量合格率*指标满分分值		
	6. 教育装备维保合格率	2	考察学校教育装备维保是否达到预期水平	维保合格率=（维保合格项目/项目总数）*100%	2.00	该项分值2分，指标分值=维保合格率*指标满分分值		

		7. 安保服务合格率	2	考察安保服务公司提供的安保服务是否合格	服务合格率=（安保服务合格项目/项目总数）*100%	2.00	该项分值1分，指标分值=安保服务合格率*指标满分分值		
产出时效（10分）		1. 法律顾问服务及时率	1	考察学校法律顾问服务是否及时有效	对学校法律顾问服务实际情况符合合同要求时效进行评价	1.00	该要点1分，要素得分=法律顾问服务实际时效/合同规定时效 100%*指标分值	项目规划、项目合同、项目明细账、凭证等	案卷分析、现场查勘、座谈结果
		2. 德育活动及宣传活动按时开展率	1	考察德育活动及宣传活动执行情况	对德育活动及宣传活动实际情况符合要求进行评价	1.00	该要点1分，要素得分=德育活动及宣传活动开展及时率/要求开办时效 100%*指标分值		
		3. 特色课程按时上课率	1	考察学校面塑、叶雕等课程执行情况	对学校研学活动课程开办实际情况符合要求进行评价	1.00	该要点1分，要素得分=研学课程活动开办实际时效/要求开办时效 100%*指标分值		
		4. 食堂及校内外综合改造完工及时率	2	考察学校食堂及校内外综合改造是否及时完工	对学校食堂及校内外综合改造实际情况符合合同要求进行评价	2.00	该要点2分，要素得分=学校食堂及校内外综合改造实际时效/合同要求时效 100%*指标分值		
		5. 图书到货及时率	1	考察学校图书采购是否能够及时采购到位	对学校图书采购实际时效符合合同要求进行评价	1.00	该要点1分，要素得分=学校项目采购实际时效/合同要求时效 100%*指标分值		

		6. 教育装备维修维护实施及时率	2	考察学校教育装备运行维护响应速度情况	对学校教育装备运行维护时效符合合同要求进行评价	2.00	该要点 2 分，要素得分=学校教育装备运行维护实际时效/合同要求时效 100%*指标分值		
		7. 安保响应及时率	2	考察学校安保服务能否及时到位	对学校安保服务到位时效符合合同要求进行评价	2.00	该要点 1 分，要素得分=学校安保服务实际到位时效/合同要求时效 100%*指标分值		
效益 (35 分)	社会效益 (18 分)	学校正常运转率	6	考察项目实施对当地社会发展所带来的直接或间接的影响	考察改善办学类项目实施后对学校教育教学工作正常运转的影响。	6.00	该项分值 6 分。学校改善办学条件类项目实施后满足项目建设初衷及用户所需，得满分；改善办学条件类项目少数效果未达到预期，得 4-6 分（不含 6 分）；改善办学条件类项目效果一般，得 2-4 分（不含 4 分）；改善办学条件类项目运行后对学校正常运转帮助不大，得 1-2 分（不含 2 分），完全没有任何效果，则不得分。	《事前评估报告》、网络检索、现场查勘结果、专家意见	案卷分析、现场查勘、座谈结果

		问题及需 修缮建 筑、装置 整改率	6		考察学校存在问题而需 修缮维护的建筑、装置整 改程度。	6.00	该项分值 6 分。学校现阶段存 在问题而需要修缮、维护的建 筑物、构筑物及设施设备等， 均已纳入改善项目实施范围 内，得满分。否则，每出现一 项未纳入的，扣 1 分，扣完为 止。		
		学校素质 教育开展 成果显著	6		考察学校开展素质教育 成果。	6.00	该项分值 6 分。学校改善办学 条件类项目实施后素质教育 成果显著，得满分；改善办学 条件类项目少数效果未达到 预期，得 4-6 分（不含 6 分）； 改善办学条件类项目效果一 般，得 2-4 分（不含 4 分）； 改善办学条件类项目实施后 对学校素质教育的帮助不大， 得 1-2 分（不含 2 分），完全 没有任何效果，则不得分。		
	可持续 影响（7 分）	长效管理 机制健全 率	7	考核保障机制 类项目的长效 运行管理对后 续教育教学工 作可以造成的 影响	考察保障机制类项目实 施中的业务保障能力及 项目的后续维护	7.00	该项分值 7 分，考察改善办学 条件类项目实施中的业务保 障能力，维护管理与人员安排 健全，施行能完全满足要求得 满分，否则每发现一处无法保 障的情况扣 1 分，扣完为止。	项目后续管理 制度、监管部 门及实施单位 访谈、现场查 勘结果、专家 意见等	案卷分 析

	社会公众或服务对象满意度（10分）	教师、学生对改善办学条件类项目的满意度	10	考察师生对配套设施设备设施、公共场所整洁度、物业及安保服务的满意度	学生对学校学习生活满意度 $\geq 95\%$ 。	10.00	该项分值 10 分。学生对学校学习生活满意度 $\geq 90\%$ 以上得满分；满意度小于 90%大于等于 50%按比例扣除相应分值；满意度 $< 50\%$ 则该指标不得分。指标分值=（满意率-50%）/（90%-50%）*指标满分值 5 分，指标得分不超过 10 分。	教师、学生满意度调查问卷	纸质调查问卷、电子二维码调查问卷、现场询问、座谈等
合计			100			100.00			

3. 评价方法

根据《济南市项目支出重点绩效评价管理办法》的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实地核查法四种方式进行评价。

（1）比较法。通过对绩效目标与实施效果综合分析绩效目标实现程度。

（2）因素分析法。通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标的实现程度。通过不同因素的权重评比，进行综合分析。

（3）公众评判法。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，评价绩效目标的实现程度。对于无法直接用指标计量其效益的支出项目，选择相关专家进行评估并对服务对象进行问卷调查，以评价其效益。

（4）实地核查法。为保证绩效评价数据的完整性、真实性，此次评价进行了实地核查，一方面对项目的档案及财务资料进行现场核查和问询，保证原始数据的真实性；另一方面对项目完成情况及完成质量进行实地调查，进一步核实项目的产出数量和产出质量，确保评价结果的客观性。

4. 综合评价等级

本次绩效评价综合绩效级别具体分为四个等级：

综合得分在 90（含）-100 分为“优”；

综合得分在 80（含）~90 分为“良”；

综合得分在 60（含）~80 分为“中”；

综合得分在 60 分以下为“差”。

其中“优”表示成效显著，“良”表示成效明显，“中”表示成效一般，“差”表示成效较差。

三、综合评价情况及评价结论

通过基础数据采集、问卷调查、访谈、现场调研等获得的数据和资料，对学校 2024 改善办学条件类项目进行了独立客观公正的评价。从决策、过程、成本、产出和效益五方面对项目的绩效情况进行评分，最终，项目整体评价得分为 95.25 分，绩效评级为“优”。得分情况具体如下表所示。

二级指标	分值	得分	得分率
项目立项	8.00	8.00	100.00%
绩效目标	5.00	4.50	90.00%
资金投入	3.00	2.50	83.33%
资金管理	6.00	5.94	99.00%
组织实施	4.00	4.00	100.00%
成本控制率	9.00	7.72	85.78%
产出数量	10.00	8.84	88.40%
产出质量	10.00	9.75	97.50%
产出时效	10.00	10.00	100.00%
项目效益	18.00	18.00	100.00%

可持续影响	7.00	6.00	85.71%
服务对象满意度	10.00	10.00	100.00%
合计	100.00	95.25	95.25%

四、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

主要经验：学校采用外购的方式采购德育活动及宣传活动，由专业的公司和策划团队对学校的德育活动进行设计并配备专业人员实施活动，由专业团队对活动从策划到实施进行全流程管理。另外，采购特色课程，包括面塑、叶雕等，由校外的教师队伍向学生教授特色课程，既保证教授课程的专业性，又填补了学校无此特色课程的空白。

主要成效：常春藤小学通过 2024 年度改善办学条件类项目的实施，为学校相关事务的实施提供了法律层面的保障。通过陶艺、面塑、叶雕、校外劳动实践等特色课程的开展，落实了国家三级课程管理规定，提高了学校课程的整体质量，开创了学校办学特色。通过食堂改造及校内外维修改造建设工程，减少了安全隐患，提高了学校美育和办学标准。通过图书采购，及时补充了学校图书，为全校师生提供了一个良好的读书体验。通过教育装备维修服务，满足了日常零星维修维护需求，消除了安全隐患，提高了设施设备使用寿命。通过安保服务，维护了师生人身及财产安全。综上，通过一系列改善办学条件项目的实施，为学生和教职工提供了良好的、安全的教育学习环境，改善了办学条件，降低安全风险，保障了教学活动和校园生活的顺利开展，确保学校正常运行。

（二）存在问题及原因分析

1. 项目绩效目标值设置低于正常业绩水平

评价发现，常春藤小学 2024 年改善办学条件类项目关于产出质量、产出时效的指标值设置多低于正常业绩水平：质量指标中多数指标值设置为 $\geq 95\%$ ；时效指标中多数指标值设置为 $\geq 95\%$ ；“可持续发展影响-长效管理机制健全率”指标值设置为 $\geq 90\%$ 。

分析原因，学校对部分指标值做低于正常业绩水平的设置，一是出于易于完成的目的，二是对在实施过程中出现的客观因素有可能影响最终指标值实现程度的预判。

2. 合同款支付进度约定不能覆盖合同履行全程

通过审阅项目相关合同，评价组发现，项目涉及的多数合同中约定的付款进度，均不能覆盖整个合同履行期间，如：①学校于 2024 年 11 月签订的《济南幼儿师范高等专科学校常春藤附属小学德育活动及宣传服务合同》，合同期限为 1 年（2024 年 11 月至 2025 年 11 月），合同约定合同签订后一次性付款，且学校实际于 2024 年 12 月支付全部合同款；②特色陶艺、面塑课程服务合同，合同期限均为 39 周，均自 2024 年 9 月 1 日开始计算，合同均约定合同签订后一次性付款，且学校实际也均于 2024 年 10 月支付全部合同款。学校在合同订立之初即已支付全部款项，不利于更好得把控在全部合同履行期间的执行进度、产出的数量和质量、形成效果等。

分析原因，系学校在合同管理内部控制中，对合同约定付款进度的相关风险点的认定和识别存在欠缺，导致学校在合同付款进度的内

控控制方面存在遗漏。

五、有关建议

（一）规范绩效目标指标值设置过程

建议学校进一步加强项目绩效目标和指标的梳理与匹配工作，组织项目相关业务负责人员、财务人员及业务骨干积极参与到项目目标和指标值的设置过程中来，对项目涉及的全部工作内容进行系统梳理，形成详细的工作清单，对照工作清单，逐一核查现有绩效目标指标，删除与项目无关的指标，补充缺失的指标，确保全面覆盖工作内容。

（二）加强合同付款进度约束，补齐内控漏洞

建议学校在相关合同管理的内控制度中，增加对合同付款进度的约束条款和风险识别点，并提出合同付款进度需覆盖合同履约全程的规定，以期加强对合同约签对方的约束，使合同保质保量履行。