

2024年度潍坊广文中学决算

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

潍坊广文中学，为潍坊市教育局直属的唯一一所公办初级中学。办学宗旨和业务范围为：实施初中义务教育，促进基础教育发展。

学校坚持改革创新、立德树人，创建“为每个学生提供适合的教育”的“适才教育”办学理念和体系，初步建成“学生喜欢、教师幸福、家长满意、社会认可”的初中理想学校，荣获国家级、省级教学成果奖，是全国唯一被教育部授予“全国课程改革骨干教师研修基地”的初中学校，先后成为全国初中质量建设先进单位、山东省中小学校长教师培训基地、山东省校本研修首批教育家成长研究基地等，被推选为“全国初中课程改革联盟”理事长学校，“适才教育”、“339综合素质评价”经验全市推广，广文学子日益显露出“阳光、大气、自信、创新”的独特气质。

学校全面落实校长负责制，扩大部门管理自主权，建立部门自主管理、双向竞聘、优教优酬的新机制；推进“四会一核心一章程”建设，建立法人治理结构，健全完善决策、执行、监督三位一体的运行管理机制，积极推进“集团化”办学模式；加快构建学校依法宏观管理、部门依法自主管理、社会依法参与和监督的现代教育治理体系，推行竞争机制，增强办学活力，提高教育质量，创造适合每一位学生健康发展的教育，努力实现学生人人全面发展的教育目标。

二、机构设置

本单位内设12个，分别是：初一年级、初二年级、初三年级、党团办、行政服务中心、教师发展中心、课程研发中心、项目执行中心、教学服务中心、后勤服务中心、安全办和工会。

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：潍坊广文中学

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	8,145.93	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	0.00	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	8,076.72
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	0.00
	9		九、卫生健康支出	40	0.00
	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	69.21
	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	0.00
	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	8,145.93	本年支出合计	58	8,145.93
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	8,145.93	总计	62	8,145.93

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

收入决算表

单位：潍坊广文中学

公开02表
金额单位：万元

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合 计	8,145.93	8,145.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	8,076.72	8,076.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	8,074.56	8,074.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	8,074.56	8,074.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	2.16	2.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050903	城市中小学校舍建设	2.16	2.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	69.21	69.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	69.21	69.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	69.21	69.21	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：潍坊广文中学

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	8,145.93	7,589.46	556.48	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	8,076.72	7,520.24	556.48	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	8,074.56	7,520.24	554.32	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	8,074.56	7,520.24	554.32	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	2.16	0.00	2.16	0.00	0.00	0.00
2050903	城市中小学校舍建设	2.16	0.00	2.16	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	69.21	69.21	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	69.21	69.21	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	69.21	69.21	0.00	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：潍坊广文中学

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	8,145.93	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	0.00	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	8,076.72	8,076.72	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	0.00	0.00	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	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	69.21	69.21	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	0.00	0.00	0.00	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	8,145.93	本年支出合计	59	8,145.93	8,145.93	0.00	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	8,145.93	总计	64	8,145.93	8,145.93	0.00	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
金额单位：万元

单位：潍坊广文中学

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
		8,145.93	7,589.46	556.48
205	教育支出	8,076.72	7,520.24	556.48
20502	普通教育	8,074.56	7,520.24	554.32
2050203	初中教育	8,074.56	7,520.24	554.32
20509	教育费附加安排的支出	2.16	0.00	2.16
2050903	城市中小学校舍建设	2.16	0.00	2.16
221	住房保障支出	69.21	69.21	0.00
22102	住房改革支出	69.21	69.21	0.00
2210201	住房公积金	69.21	69.21	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：潍坊广文中学

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	6,938.41	302	商品和服务支出	112.37	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	1,720.58	30201	办公费	0.00	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	669.74	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	584.49	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	2,260.56	30205	水费	0.00	310	资本性支出	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	600.37	30206	电费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	92.88	30207	邮电费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	282.75	30208	取暖费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	93.41	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	43.36	30211	差旅费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	587.60	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	2.68	30213	维修（护）费	0.00	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	538.67	30215	会议费	0.00	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	514.02	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	4.14	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	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	93.70	312	对企业补助	0.00
30309	奖励金	0.23	30229	福利费	0.00	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	1.01	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	2.51	31204	费用补贴	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	20.28	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	15.15	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		7,477.08	公用经费合计					112.37

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：潍坊广文中学

公开07表
金额单位：万元

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
科目代码	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：潍坊广文中学

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

单位：潍坊广文中学

公开09表
金额单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.04	0.00	1.04	0.00	1.04	0.00	1.04	0.00	1.04	0.00	1.04	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8,145.93万元。与2023年相比，收、支总计各减少444.53万元，下降5.17%。主要是在职人数减少，相应基本支出减少；项目支出较上年减少288.35万元。

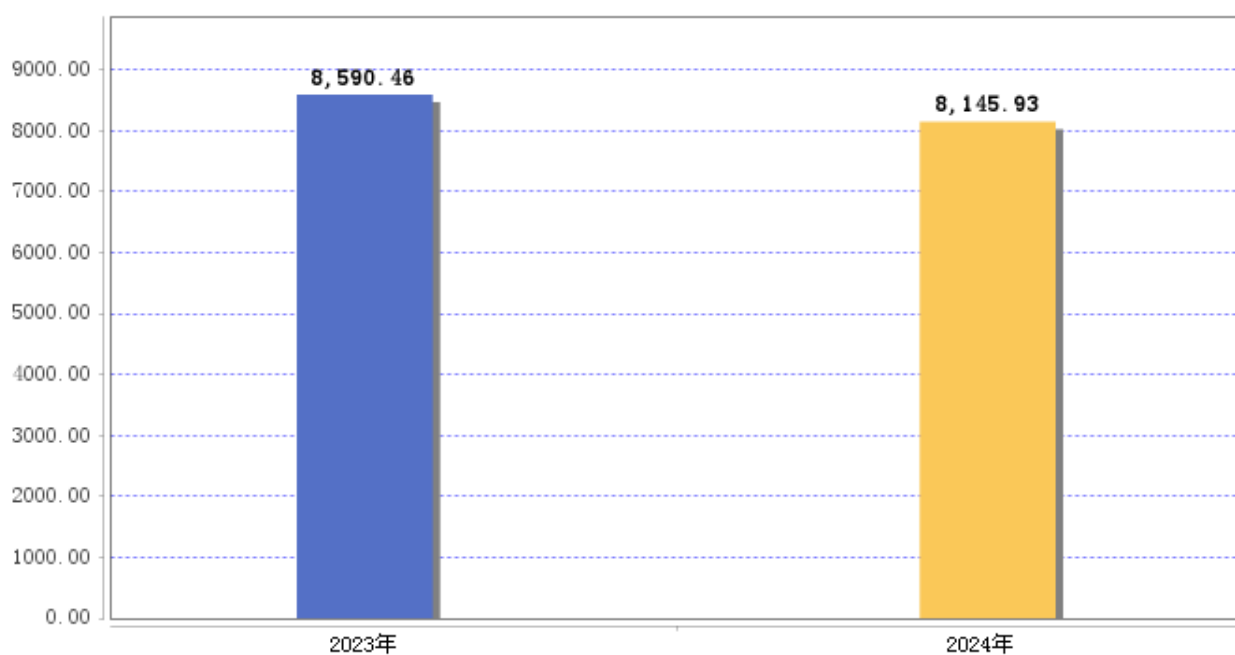
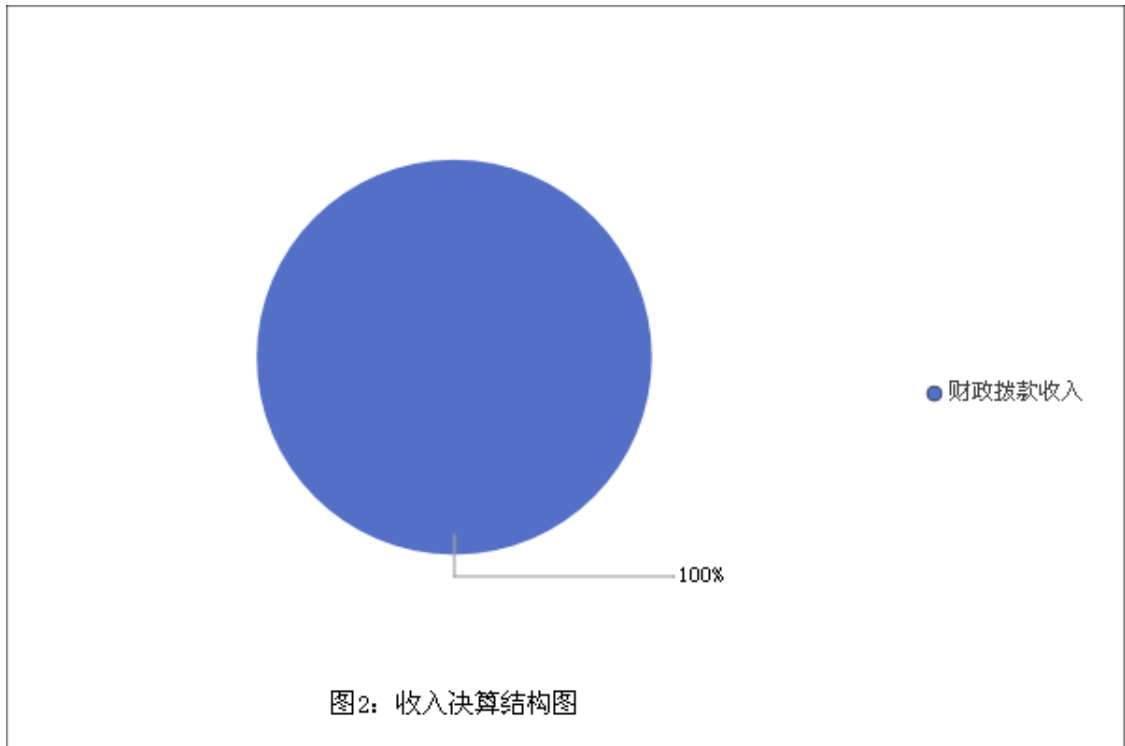


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

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8,145.93万元，其中：财政拨款收入8,145.93万元，占100%。



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入8,145.93万元。与2023年度相比，减少444.53万元，下降5.17%。主要是在职人数减少，相应基本支出收入减少；项目收入较上年减少288.35万元。

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%。

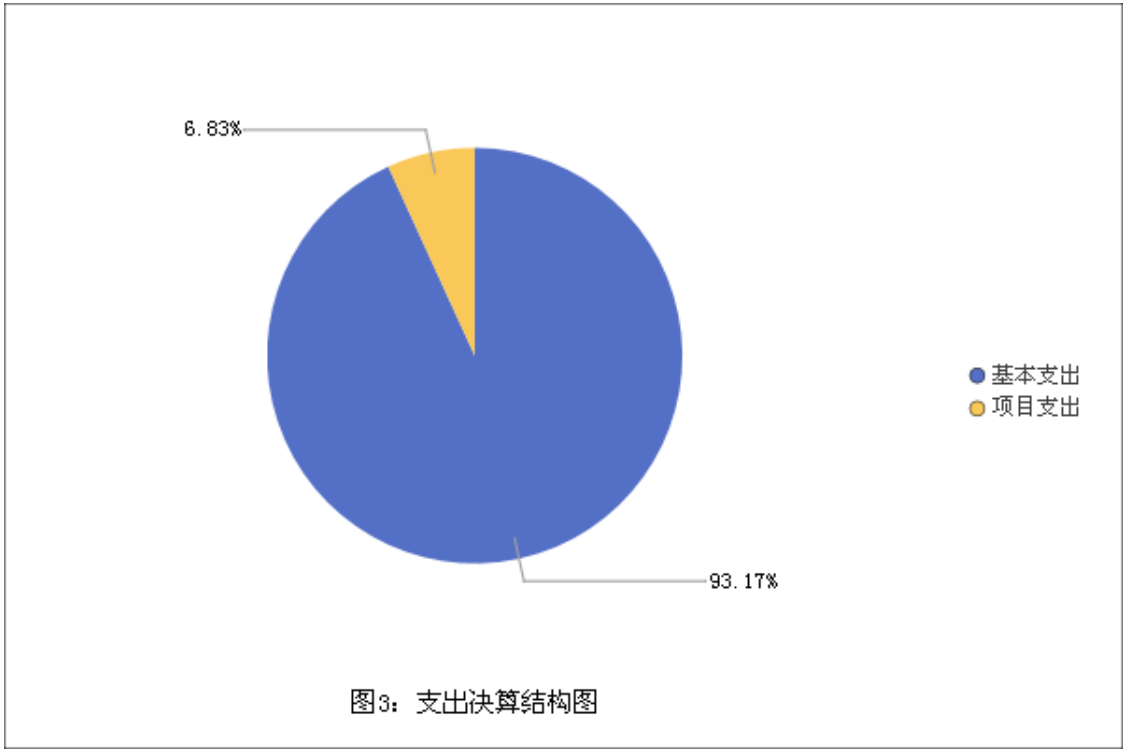
6、其他收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。

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8,145.93万元，其中：基本支出7,589.46万元，占

93.17%；项目支出556.48万元，占6.83%。



（二）支出决算具体情况

1、基本支出7,589.46万元。与2023年度相比，减少156.17万元，下降2.02%。主要是在职人员较上年减少3.45%，相应基本支出减少。

2、项目支出556.48万元。与2023年度相比，减少288.35万元，下降34.13%。主要是改善办学条件及保障教育教学业务开展专项经费较上年减少200万元，教育费附加安排的支出经费较上年减少76.92万元。

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8,145.93万元。与2023年相比，财政

拨款收、支总计各减少444.53万元，下降5.17%。主要是在职人数减少，较上年下降相应基本支出减少3.45%；项目支出较上年减少288.35万元，降幅34.13%。

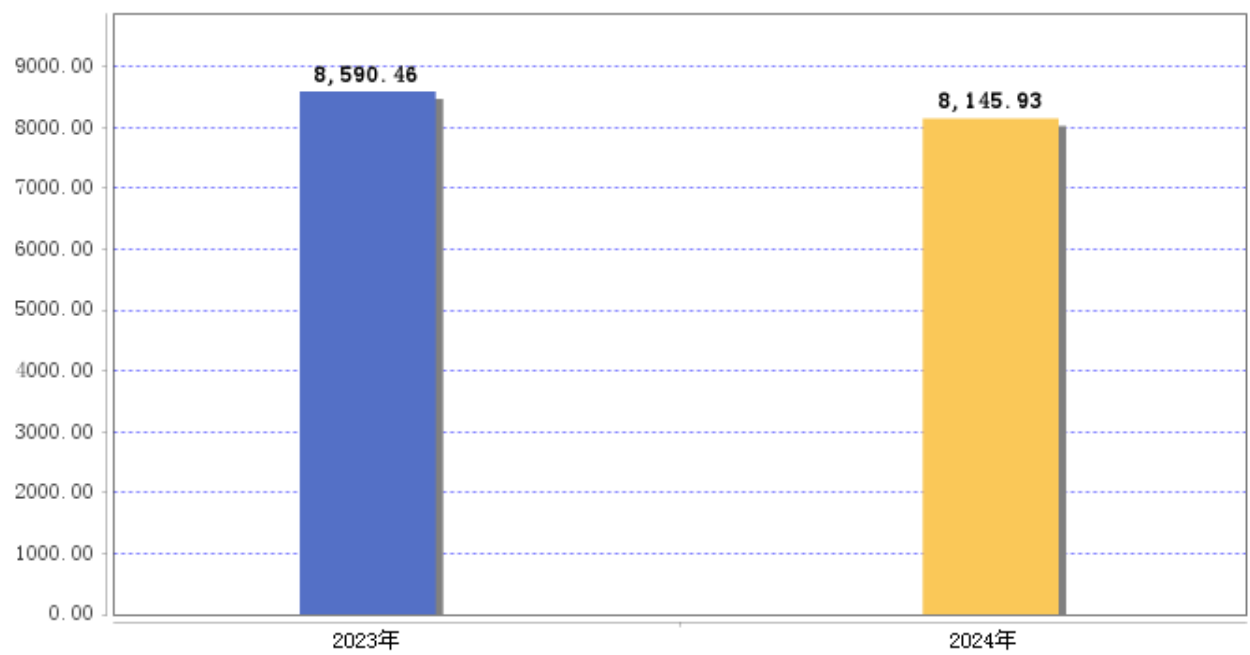


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

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8,145.93万元，占本年支出合计的100%。与2023年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少444.53万元，下降5.17%。主要是在职人数减少，较上年下降相应基本支出减少3.45%；项目支出较上年减少288.35万元，降幅34.13%。

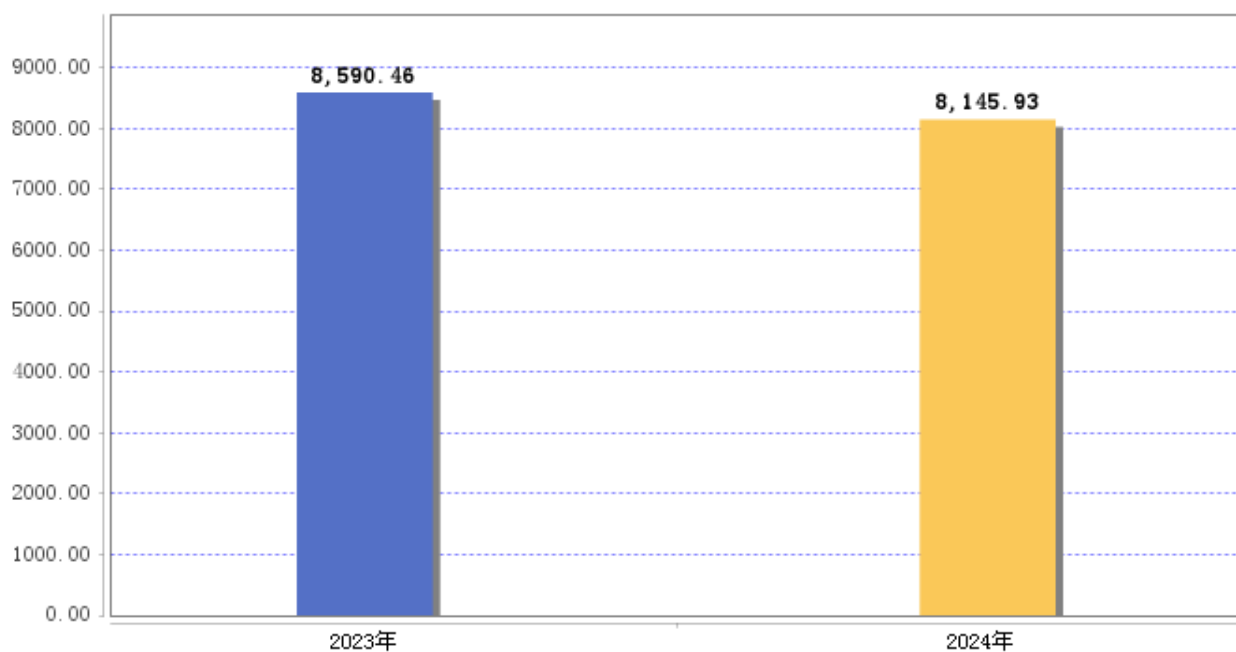


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

（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8,145.93万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出8,076.72万元，占99.15%；住房保障支出（类）支出69.21万元，占0.85%。

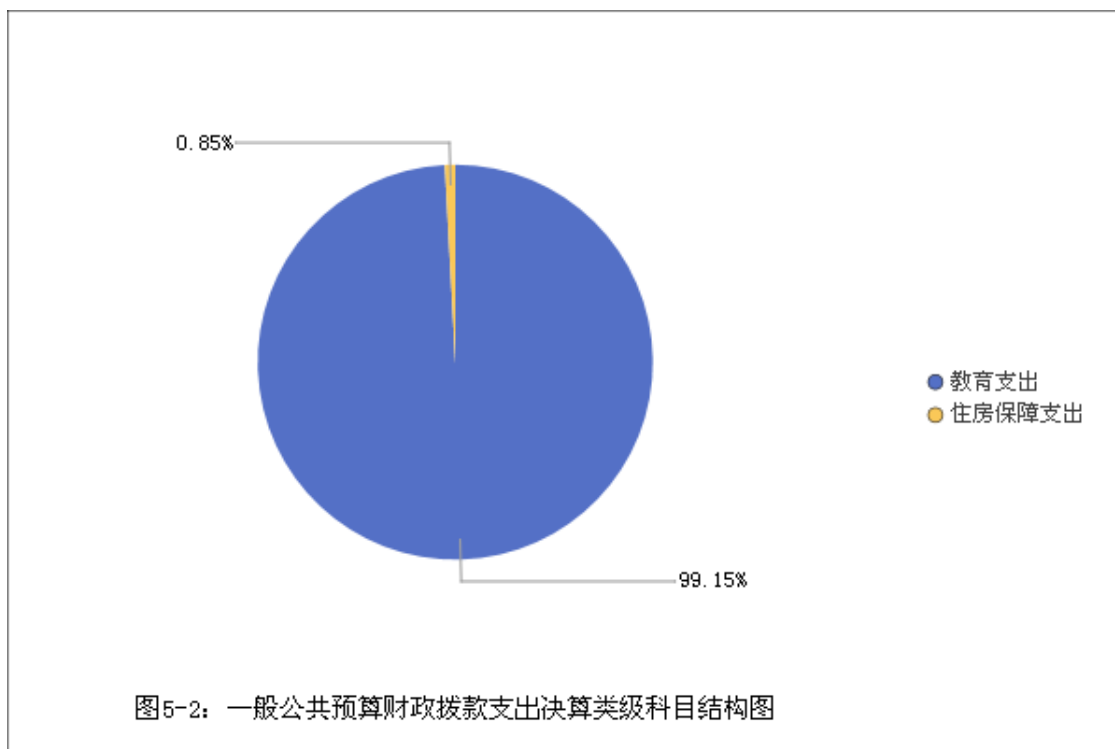


图5-2：一般公共预算财政拨款支出决算类级科目结构图

（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7,387.18万元，支出决算数为8,145.93万元，完成年初预算数的110.27%。决算数大于年初预算数，主要原因是根据财政预算调整通知，调整基本支出项目金额。其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）。年初预算数为7,387.18万元，支出决算数为8,074.56万元，完成年初预算的109.31%。决算数大于年初预算数，主要原因是根据财政预算调整通知，调整基本支出项目金额。

2、教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）城市中小学校舍建设（项）。年初预算数为2.16万元，支出决算数为2.16万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。

3、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算数为69.21万元，支出决算数为69.21万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。

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7,589.45万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费7,477.08万元，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、医疗费、退休费、生活补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费112.37万元，主要包括：工会经费、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

本单位没有政府性基金财政拨款收支。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位没有国有资本经营预算财政拨款支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算总体情况说明

2024年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数为1.04万元，支出决算数为1.04万元，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1.04万元，支出决算数为1.04万元，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年潍坊广文中学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1.04万元，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，潍坊广文中学单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为2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44.08万元，其中：政府采购货物支出12.95万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出31.13万元。授予中小企业合同金额43.76万元，占政府采购支出总额的99.27%，其中：授予小微企业合同金额41.85万元，占政府采购支出总额的94.94%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的90.56%，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96.76%。

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2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2辆，其他按照规定配备的公务用车主要是保障学校教育教学业务运行的车辆；单价100万元（含）以上设备（不含车辆）2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年度市级预算项目全面开展绩效自评，其中，涵盖项目6个，涉及预算资金268.35万元，占潍坊广文中学单位预算项目支出总额的100%。

（二）潍坊广文中学2024年度市级预算绩效自评的6个项目中，6个项目自评等级为优，0个项目自评等级为良，0个项目自评等级为中，0个项目自评等级为差。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。今年在潍坊广文中学决算中反映了2024年度全部市级预算项目绩效自评结果，以及“义务教育保障经费”“市属学校安全工程和设施更新”等2个项目的绩效自评表。

1. 义务教育保障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100分。全年预算数为149.95万元，执行数为149.95万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：项目实施后，学校运转得到保障：学校的教学活动和后勤服务等方面的学校业务活动得以正常开展，补助困难学生，发放免费教科书，加强教职工教育教学培训，组织学生活动，提升学生学习能力等，切实保障了四千多名学生接受义务教育的质量。高标准高质量的资金使用，调动了教职工教书育人的积极性，促进了学校的改革、发展和稳定，推进学校教育教学工作的更好发展，提高了社会满意度。

2. 市属学校安全工程和设施更新项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为100分。全年预算数为2.16万元，执行数为2.16万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：学校教学楼局部雨季漏水渗水严重，为保障校园安全，2023年学校进行屋面防水5050m²；学校西围墙年久失修，为提高学校西围墙防护力，排除安全隐患，进行校园西栅栏围墙修复。2024年需支付尾款2.16万元。项目实施后，完成了学校部分存在安全隐患的校舍及配套工程的维修改造。改善了学校西围墙整体面貌，提高学校西围墙防护力；对广文楼、乐道楼等屋面防水进行了维修改造，解决了教学楼雨季漏水严重的问题，排除了安全隐患，保证师生安全。

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。市属学校安全工程和设施更新项目，绩效评价得分为 97.99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）初中教育（项），主要用于学校的教学活动和后勤服务等方面的学校业务活动得以正常开展，补助困难学生，发放免费教科书，加强教职工教育教学培训，组织学生活动等。

十七、教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）城市中小学校舍建设（项），主要用于学校校舍建设。

十八、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项），主要用于保障在职人员住房公积金正常缴纳。

第五部分

附件

2024 年度潍坊市属学校安全工程
及设施更新项目

绩效评价报告

评价机构：华富鲁融（山东）工程技术咨询有限公司



2025 年 7 月

2024年度潍坊市属学校安全工程及设施更新项目绩效评价总览表

一、项目预算资金安排和使用情况				
项 目 名 称 ： 2024年度潍坊市属学校安全工程及设施更新项目				
主 管 部 门 ： 潍坊市教育局				
2024年度预算资金安排		2694.49万元		
其中：		全部来自潍坊市财政资金		
2024年度实际支出		2690.49万元(预算执行率99.85%)		
二 、 项目绩效目标				
(一) 绩效目标 通过学校安全及设施更新的实施，改善学校办学条件，更新学校硬件设施，达到“安全实用、绿色环保、美化环境、提升品位”的目标。通过潍坊一中公寓楼楼顶维修、体育馆内部整修；潍坊中学餐厅及学生公寓改扩建；潍坊七中艺体综合楼及配套设施建设；广文中学防水工程及西围墙维修改造，全面提升校园安全防范水平和保障能力，努力建设安全防范标准更高、安全稳定基础更牢的平安校园。 (二) 主要指标 完成潍坊一中31座学生公寓的维修；潍坊中学拆除两栋校舍，建设餐厅及学生公寓，总建筑面积1.26万m²；潍坊七中新建艺体综合楼建设面积1.01万m²；广文中学校对学校西围墙和广文楼、乐道楼等屋面防水进行维修改造，预计防水面积5050 m²；西围墙维修长度240米。以上改扩建工作验收合格率要达到100%，各学校的办学条件要达到《山东省普通中小学办学条件标准》（鲁教基发〔2017〕1号），项目投入使用年限50年，提高新改扩建的餐厅、宿舍、体育馆及艺体楼的使用频率，杜绝校园安全责任事故的发生。2024年主要针对以上几个建设内容合同完成尾款的支付，以及其他零星工程及设施更新。				
三 、 实施成效				
通过项目带动，全市累计完成校舍新建改建面积3.88万平方米，形成了“市级统筹管理、学校协同配合”的工作机制。各学校校安工程领导小组履职尽责，积极配合推进工程实施，有效消除校舍安全隐患，改善了校舍使用条件和校园环境，为教育教学活动提供了有力保障。其中，体育馆改造项目严格按照国家现行安全规范标准实施，使校内体育场馆达到安全使用要求，为师生提供了安全、舒适的运动场所，进一步优化了学校体育教学环境，提升了教育基础设施保障水平。				
四 、 主要问题及有关建议				
(一) 主要问题 目前各学校尚未针对校舍安全工程及设施更新项目建立专项资金管理办法，项目资金使用缺乏规范性制度指导。 (二) 有关建议 建议各学校结合校舍安全工程及设施更新项目特点，在财政部门和教育部门指导下，制定出台相关校舍安全工程专项资金管理办法。				
五 、 评价得分和等级				
一级指标	分值	得分	得分率(%)	
决策	20	20	100%	
过程	20	17.99	89.95%	
产出	30	30	100%	
效益	30	30	100%	
合计	100	97.99	97.99%	
绩效评价得分：97.99 评价结果等级：优				

目 录

一、项目基本情况	- 1 -
（一）项目立项	- 1 -
（二）项目预算	- 2 -
（三）项目计划实施内容	- 3 -
（四）项目组织管理	- 3 -
二、项目绩效目标	- 4 -
（一）项目总体目标	- 4 -
（二）年度绩效目标	- 5 -
三、评价基本情况	- 5 -
（一）绩效评价目的	- 5 -
（二）评价对象和范围	- 6 -
（三）评价依据	- 6 -
（四）评价原则、评价方法	- 6 -
（五）绩效评价指标体系	- 7 -
（六）评价人员组成	- 9 -
（七）绩效评价工作过程	- 10 -
四、评价结论及分析	- 12 -
（一）综合评价结论	- 12 -
（二）非现场评价情况分析	- 12 -
（三）现场评价情况分析	- 13 -
五、绩效评价指标分析	- 13 -
（一）项目决策情况	- 13 -
（二）项目过程情况	- 14 -
（三）项目产出情况	- 14 -
（四）项目效益情况	- 14 -
六、主要经验和做法	- 15 -
七、存在的问题及原因分析	- 15 -
（一）校舍安全工程项目专项资金管理制度有待健全	- 15 -

八、意见建议 - 15 -

 （一）建立项目资金使用规范，完善制度体系 - 16 -

九、其他需要说明的事项 - 15 -

附件 1：2024 年度潍坊市属学校安全工程及设施更新项目绩效指标评分表 .. - 17 -

附件 2：调查问卷及统计表 - 23 -

附件 3：问题清单 - 24 -

2024 年度潍坊市属学校安全工程 及设施更新项目绩效评价报告

根据潍坊市教育局的要求，我公司于 2025 年 7 月，遵循科学、公正、公开的原则，通过资料收集整理、数据分析、专家评审、访谈座谈等必要的工作程序，对 2024 年度潍坊市属学校安全工程及设施更新项目进行了绩效评价，经综合评价，2024 年度潍坊市属学校安全工程及设施更新项目绩效评价综合得分 97.99 分，评价等级为“优”。撰写绩效评价报告如下：

一、项目基本情况

（一）项目立项

1. 项目立项的环境和条件

教育是国家发展的基石，良好的教育环境对于培养高素质人才至关重要。校舍作为教育活动开展的基本场所，其安全性和功能性直接影响着教育教学的质量。随着教育理念的不断更新和教育改革的深入推进，对学校设施的要求也越来越高。传统的校舍在空间布局、设施配备等方面可能无法满足现代教育教学的需求，如实验室设备陈旧难以开展先进的实验教学，体育场馆设施老化无法满足学生多样化的体育活动需求等。

因此，为了适应教育发展的新趋势，为学生提供更优质的教育环境，推动教育事业的高质量发展，校舍安全工程及设施更新项目势在必行。

2. 项目立项依据

(1) 《山东省普通中小学办学条件标准》(鲁教基发〔2017〕1号)

(2) 《国务院办公厅关于印发全国中小学校舍安全工程实施方案的通知》(国办发〔2009〕34号)

(二) 项目预算

1. 项目预算分配的依据及因素

(1) 《中华人民共和国预算法》

(2) 《中华人民共和国预算法实施条例》

2. 项目资金情况

本项目 2024 年预算数 2694.49 万元。四所学校预算批复数如下表所示。全年实际执行 2690.49 万元，预算执行率 99.85%。

表 1.1 四所学校预算金额与实际支付金额

学校名称	预算金额 (万元)	实际支付 (万元)
潍坊一中	539.16	535.16
潍坊中学	1276.7	1276.7
潍坊七中	876.47	876.47
广文中学	2.16	2.16
合计	2694.49	2690.49

3. 资金来源

本项目预算指标共 2694.49 万元，全部来源于潍坊市市级财政资金。

（三）项目计划实施内容

1. 项目立项时间

2024 年。

2. 批复单位

潍坊市人民政府、潍坊市发展和改革委员会。

3. 项目具体内容

完成潍坊一中 31 座学生公寓的维修；潍坊中学拆除两栋校舍，建设餐厅及学生公寓，总建筑面积 1.26 万 m²；潍坊七中新建艺体综合楼建设面积 1.01 万 m²；广文中学校对学校西围墙和广文楼、乐道楼等屋面防水进行维修改造，预计防水面积 5050 m²；西围墙维修长度 240 米。以上改扩建工作验收合格率要达到 100%，各学校的办学条件要达到《山东省普通中小学办学条件标准》（鲁教基发[2017]1 号），项目投入使用年限 50 年，提高新改扩建的餐厅、宿舍、体育馆及艺体楼的使用频率，杜绝校园安全责任事故的发生。2024 年主要针对以上几个建设内容合同完成尾款的支付，以及其他零星工程及设施更新。

4. 项目所在区域

潍坊市。

5. 项目计划完成时间

2024 年 12 月 31 日。

（四）项目组织管理

1. 项目主管部门：潍坊市教育局。

2. 具体实施单位：潍坊一中、潍坊中学、潍坊七中、广文中

学

3. 项目管理组织架构

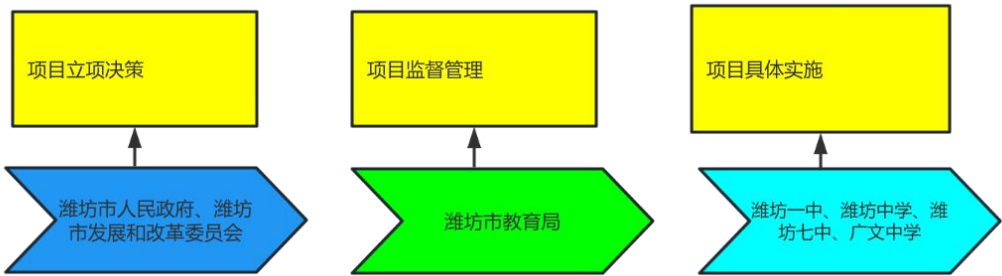


图 1-1 项目组织架构图

4. 项目具体实施流程

潍坊一中、潍坊中学、潍坊七中、广文中学根据校舍实际情况及其会议决议做学校安全工程及设施更新的 2023 年的预算申请，申请资金额度需经过事前评估、专家论证或可行性研究报告。财政局审核通过后向各个学校下达指标文。各学校开展具体工作，包括大型校舍建设工程的招标、购买原材料等。

5. 资金拨付流程

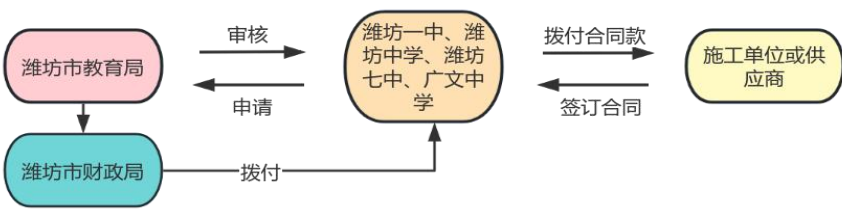


图 1-2 资金拨付流程图

二、项目绩效目标

（一）项目总体目标

通过学校安全及设施更新的实施，改善学校办学条件，提升

学校硬件设施，达到“安全实用、绿色环保、美化环境、提升品位”的目标。通过潍坊一中公寓楼楼顶维修、体育馆内部整修；潍坊中学餐厅及学生公寓改扩建；潍坊七中艺体综合楼及配套设施建设；广文中学防水工程及西围墙维修改造，全面提升校园安全防范水平和保障能力，努力建设安全防范标准更高、安全稳定基础更牢的平安校园。

（二）年度绩效目标

完成潍坊一中 31 座学生公寓的维修；潍坊中学拆除两栋校舍，建设餐厅及学生公寓，总建筑面积 1.26 万 m²；潍坊七中新建艺体综合楼建设面积 1.01 万 m²；广文中学校对学校西围墙和广文楼、乐道楼等屋面防水进行维修改造，预计防水面积 5050 m²；西围墙维修长度 240 米。以上改扩建工作验收合格率要达到 100%，各学校的办学条件要达到《山东省普通中小学办学条件标准》（鲁教基发〔2017〕1 号），项目投入使用年限 50 年，提高新改扩建的餐厅、宿舍、体育馆及艺体楼的使用频率，杜绝校园安全责任事故的发生。2024 年主要针对以上几个建设内容合同完成尾款的支付，以及其他零星工程及设施更新。

三、评价基本情况

（一）绩效评价目的

评价组根据设定的绩效目标，运用科学、合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法，对 2024 年度潍坊市属学校安全工程及设施更新项目资金的使用情况、项目的实施管理情况以及项目

效果做出客观公正的评价，以便强化预算绩效管理，强化支出责任，建立科学、合理的预算支出绩效评价管理体系，提高财政资金使用效益。

（二）评价对象和范围

绩效评价对象为 2024 年度潍坊市属学校安全工程及设施更新项目以及项目资金金额 2690.49 万元。

绩效评价范围：潍坊一中、潍坊中学、潍坊七中、广文中学。

（三）评价依据

（1）《中华人民共和国预算法》

（2）《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）

（3）《财政部关于印发<项目支出绩效评价管理办法>的通知》（财预〔2020〕10 号）

（4）《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）

（5）《山东省普通中小学办学条件标准》（鲁教基发〔2017〕1 号）

（四）评价原则、评价方法

1. 评价原则

本次绩效评价指标按照以下原则：

（1）科学规范。严格执行规定的流程步骤，做到指标合理、标准科学、方法适当、结果可信。

（2）绩效相关。评价结果应当清晰反映绩效目标的实现情况及预算支出和绩效之间的对应关系。

2. 评价方法

根据前期调研资料，本次评价针对 2024 年度潍坊市属学校安全工程及设施更新项目的具体情况，适用比较法及公众评判法。

（1）比较法

潍坊一中学生公寓维修数量、潍坊中学餐厅及学生公寓建设面积、潍坊七中艺体综合楼建设面积、广文中学校安工程年度改造完成率、校园安全建设项目验收合格率、项目实施学校办学条件达标率等项目关键性指标的实际完成情况需要与年初计划以及《山东省普通中小学办学条件标准》（鲁教基发〔2017〕1 号）进行比较，因此本项目适合采用比较法。

（2）公众评判法

本项目受益群体为潍坊一中、潍坊中学、潍坊七中、广文中学校老师和学生，需通过对学校老师和学生进行现场发放调查问卷或电话访谈来进一步了解该项目的效益情况，因此适宜采用公众评判法。

（五）绩效评价指标体系

1. 绩效评价指标

2024 年度潍坊市属学校安全工程及设施更新项目绩效评价指标以《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）等相关文件为依

据设计。一级指标为决策、过程、产出、效益，其中决策和过程细化出的二、三级指标为共性指标，产出和效益细化出的二、三级指标为个性指标，个性指标依据该项目特点进行设置，此项目以 2024 年度潍坊市属学校安全工程及设施更新项目采购资料汇编、验收报告、可行性研究报告和预算资料等相关文件为依据将产出和效益细化出潍坊一中学生公寓维修数量、潍坊中学餐厅及学生公寓建设面积、潍坊七中艺体综合楼建设面积、广文中学校安工程年度改造完成率、校园安全建设项目验收合格率、项目实施学校办学条件达标率等三级指标。

根据本项目指标体系设计的总体思路，本项目各项指标名称、指标解释、指标说明详见附件 1。

2. 评价标准

本次绩效评价按照政府性预算资金的分配方式，为考察资金使用效益和配置效率，指标体系评价标准及评价方式的确定拟按照以下标准：

（1）计划标准。以 2024 年制定的计划、预算、定额等作为评价标准。

（2）行业标准。参照国家公布的行业指标数据及各项目行业内的指标数据。

（3）通用标准。取值一般在 0—100%之间，这类标准适用于效益类和产出类指标。

3. 指标权重

本次绩效评价指标权重根据《财政部关于印发〈项目支出绩

绩效评价管理办法》的通知》（财预〔2020〕10号）文件相关要求及各项指标的重要性确定，由于2024年度潍坊市属学校安全工程及设施更新项目其产出效益比较突出，故产出和效益指标权重设置占比相对较高。具体权重如下：

决策指标权重 20%：决策主要考察项目立项、绩效目标、资金投入情况，故在决策指标设置权重占比 20%。

过程指标权重 20%：过程主要考察本项目资金管理情况、组织实施情况，由于资金管理、组织实施对项目实施有一定的影响，故在项目过程指标权重设置占比 20%。

产出指标权重 30%：本次绩效评价产出指标主要是对2024年度潍坊市属学校安全工程及设施更新项目的校舍新建或扩建情况方面进行评价，为核心指标，故在项目产出设置权重 30%。

效益指标权重 30%：本项目通过社会效益、可持续发展、满意度来评价项目实施产生的效益是否达到项目的预期效果，设置权重 30%。

4. 数据来源、证据收集方式

本项目数据来源是通过资料收集、现场访谈、现场调研、微信和电话等方式与潍坊一中、潍坊中学、潍坊七中、广文中学的学生和教师进行访谈。

（六）评价人员组成

确定本次部门评价的工作组，配备经济、会计等方面人员。小组成员应具备以下能力：

绩效评价知识和技能：具有成功开展绩效评价所需的知识、

技能和经验。

沟通能力:具有良好的沟通能力,能与利益相关者进行友好沟通,促进利益相关者参与绩效评价并提供必要协助。

组织协调能力:具有良好的组织协调能力,包括组织和调动各种资源、协调评价中不同任务的进展、控制评价任务在规定的时间内完成的能力。

了解项目情况:了解部门相关政策、优先重点、面临的主要问题等。

(七) 绩效评价工作过程

1. 前期准备

前期准备阶段的工作主要包括接受委托任务、明确绩效目标、成立评价工作组、项目初步了解、提出评价思路确定调研提纲等流程。

2. 初期调研

该阶段包括组织现场调研,对项目的实际情况进行了解,对评价思路中设想的工作要点进行询问和资料收集,之后通过对资料收集及整理完成项目评价实施方案。

3. 现场评价

我公司绩效评价小组根据评价方案确定的现场评价抽样范围,在现场对项目实施情况和财政资金使用情况进行评价打分,并对发现的问题与主管部门沟通及搜集相关资料。主要包括:

(1) 调研访谈。通过与潍坊一中、潍坊中学、潍坊七中、广文中学相关人员面对面访谈,听取项目各实施学校关于项目绩

效目标设定及完成程度、管理制度建立及落实、预算编制及支出执行、财务管理、项目产出和效益等情况的介绍，形成访谈记录。

（2）资料核查。分析各实施学校相关资料，对项目实施情况进行检查和核实。

（3）社会调查。随机选取各实施学校受益的学生和教师进行满意度调查。

（4）分析评价。评价工作组以现场收集资料、访谈记录、会议纪要、调查问卷等相关资料为基础，对项目进行分析评价，形成现场评价结果。

4. 综合分析

我公司绩效评价工作组对现场评价和非现场评价情况进行梳理、汇总、分析，对项目总体情况进行综合评价，形成绩效评价初步结论。通过汇总分析现场评价情况，形成项目最终绩效评价结果。

绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式，具体评价结果级别评定是根据综合评分方法取得的计分结果确定所属等级。本次绩效评价结果分为四个等级：高于或等于 90 分的为“优”，80 分（含）~90 分的为“良”，60 分（含）~80 分的为“中”，低于 60 分的为“差”。

5. 报告撰写与提交绩效评价报告

根据现场调研、资料整理的信息，及综合评价的结果，形成绩效评价报告。完成公司内部审核后向委托方递交绩效评价报告。

四、评价结论及分析

（一）综合评价结论

运用由评价组制定的评价指标体系及评分标准，通过数据采集及座谈，对2024年度潍坊市属学校安全工程及设施更新项目进行客观评价，最终评分结果：总得分为97.99分，评价等级为“优”。其中，决策类指标标准分为20分，得分20分，得分率100%；过程类指标标准分为20分，得分17.99分，得分率89.95%；产出类指标标准分为30分，得分30分，得分率100%；效益类指标标准分为30分，得分为30分，得分率为100%。

表 4.1 2024 年度潍坊市属学校安全工程及设施更新项目
综合得分表

一级指标	标准分	实际得分	得分率
决策	20	20	100%
过程	20	17.99	89.95%
产出	30	30	100%
效益	30	30	100%
合计	100	97.99	97.99%

（二）非现场评价情况分析

通过分析该项目的立项依据充分、项目实施流程及资金拨付流程合规。符合法律法规、相关政策、发展规划以及维护学校校舍安全的部门职责，预算执行率达99.85%。潍坊一中学生公寓维修、潍坊中学餐厅及学生公寓建设、潍坊七中艺体综合楼建设、

广文中学校安工程改造四个项目均已按计划开工，并完成验收，校园安全建设项目验收合格率 100%，项目实施使得四所学校的学校办学条件达标，项目投入使用年限可达 50 年。2024 年主要针对以上几个建设内容合同完成尾款的支付，以及其他零星工程及设施更新。

（三）现场评价情况分析

通过对四所学校的部门学生和老师进行问卷访谈，了解到新改扩建的餐厅、宿舍、体育馆及艺体楼使用频率有所提高、校园安全责任事故发生次数为 0，学生和教师对该项目的满意度达 100%。

五、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况（指标分值 20 分，得分 20 分）

该项目根据《山东省普通中小学办学条件标准》（鲁教基发〔2017〕1 号）对学校建筑用地、体育活动用地等的要求设立。审批文件、材料符合相关要求，事前已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。项目有绩效目标，绩效目标与实际工作内容相符，能够体现出各个学校的具体建设内容，项目预期产出效益和效果符合可研及事前评估中所预期的效果，预算确定的项目投资金额与指标下达的金额相匹配。将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标、清晰、细化、可衡量。项目预算编制是否经过可行性研究且根据学校实际需要修建的面积进行测量，有明确标准，资金额度与年度目标相适应。项目预算资金的分配已经过事前评估，与学校实际相适应。因此，该

指标 20 分，得 20 分。

（二）项目过程情况（指标分值 20 分，得分 17.99 分）

该项目资金到位率 100%；预算执行率 99.85%。但缺少有关专项资金管理办法的规定、项目用途，资金使用方向不明确，只有资金下达指标文件规定的项目名称约束即：校舍安全工程及设施更新、学校安全提升工程。未制定相应的业务管理制度，无法有效地监管该项目实施。因此，该指标 20 分，扣 2.01 分，得 17.99 分。

（三）项目产出情况（指标分值 30 分，得分 30 分）

根据四所项目实施学校的验收报告和项目验收表，项目计划开工率 100%。根据潍坊一中润园公寓楼顶维修、内部装修工程等验收报告，共完成学生公寓维修 31 座。潍坊七中艺体综合楼建筑面积 1.01 万 m²、广文中学校安工程防水面积 5050 m²；西围墙维修长度 240m。4 所学校的校园安全建设项目验收合格率 100%、项目实施的 4 所学校办学条件达标率达 100%，各学校的办学条件均已符合《山东省普通中小学办学条件标准》（鲁教基发〔2017〕1 号）。该项目预算资金共 2694.49 万元，根据项目合同约定的资金拨付进度，实际支付 2690.49 万元。资金节约率为 0.15%。因此，该指标 30 分，得 30 分。

（四）项目效益情况（指标分值 30 分，得分 30 分）

根据学校的项目验收报告及与学校学生、老师的现场问卷访谈，新改扩建的餐厅、宿舍、体育馆及艺体楼等学校工程使用频率提高率 100%，校园安全责任事故发生次数为 0，潍坊七中新建

艺体楼、潍坊中学新建餐厅和学生公寓的可使用年限长达 50 年。学生和教师满意度均为 100%，达到了项目所预期的绩效目标。因此，该指标 30 分，得 30 分。

六、主要经验和做法

通过项目带动，全市累计完成校舍新改建面积 3.88 万平方米，形成了“市级统筹管理、学校协同配合”的工作机制。各学校校安工程领导小组履职尽责，积极配合推进工程实施，有效消除校舍安全隐患，改善了校舍使用条件和校园环境，为教育教学活动提供了有力保障。其中，体育馆改造项目严格按照国家现行安全规范标准实施，使校内体育场馆达到安全使用要求，为师生提供了安全、舒适的运动场所，进一步优化了学校体育教学环境，提升了教育基础设施保障水平。

七、存在的问题及原因分析

（一）校舍安全工程项目专项资金管理制度有待健全

目前各学校尚未针对校舍安全工程及设施更新项目建立专项资金管理办法，项目资金使用缺乏规范性制度指导。评价过程中注意到，相关学校在资金管理方面主要依赖一般性财务管理制度，未能结合校舍安全工程及设施更新项目的特点和实际需求，制定专门的资金使用细则，导致项目资金使用方向不够明确，资金支出结构与项目实施重点的匹配度有待提高。

同时，由于缺乏细化的资金使用指引，项目资金在各环节的分配、使用和监管缺乏统一标准，可能影响资金使用的规范性和效益性。

八、意见建议

（一）建立项目资金使用规范，完善制度体系

建议各学校结合校舍安全工程及设施更新项目特点，在财政部门和教育部门指导下，制定出台相关校舍安全工程专项资金管理办法，明确资金使用范围、分配标准、审批流程及监管要求，为项目资金规范管理提供制度依据，提高项目资金管理的规范化和精细化水平。

九、其他需要说明的事项

无

- 附件： 1. 2024 年度潍坊市属学校安全工程及设施更新项目
绩效指标评分表
2. 调查问卷及统计表
3. 问题清单

附件 1：2024 年度潍坊市属学校安全工程及设施更新项目绩效指标评分表

一级指标		二级指标		三级指标		指标解释及评价要点	评分规则	得分	得分率	评分依据
名称	分值	名称	分值	名称	分值					
决策	20分	项目立项	8分	立项依据充分性	4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。	评价要点：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，0.8分；②项目立项符合行业发展规划和政策要求，0.8分；③项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需，0.8分；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，0.8分；⑤项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复，0.8分。	4	100%	该项目根据《山东省普通中小学办学条件标准》（鲁教基发〔2017〕1号）对学校建筑用地、体育活动用地等的要求设立。
				立项程序规范性	4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。	评价要点：①项目按照规定的程序申请设立，1分；②审批文件、材料符合相关要求，1分；③事前已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策，2分。	4	100%	审批文件、材料符合相关要求，事前已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。

		绩效 目标	6 分	绩效目标 合理性	3 分	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。	评价要点：① 项目有绩效目标，0.5 分；② 项目绩效目标与实际工作内容具有相关性，0.5 分；③项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，1 分；④与预算确定的项目投资额或资金量相匹配，1 分。	3	100%	项目有绩效目标，绩效目标与实际工作内容相符，体现出了各个学校的具体建设内容，项目预期产出效益和效果符合可研及事前评估中所预期的效果，预算确定的项目投资资金量与指标下达的金额相匹配。
				绩效指标 明确性	3 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细化情况	评价要点:①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，1 分；②通过清晰、可衡量的指标值予以体现 1 分；③与项目目标任务数或计划数相对应，1 分。	3	100%	通过查看各学校 2024 年绩效目标申报表，学校的绩效目标表均按照校舍安全建设目标细化分解为具体的指标，指标的目标值清晰可衡量，项目目标任务数与计划数相匹配。
		资金 投入	6 分	预算编制 科学性	3 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预算编制是经过科学论证得 1 分，否则不得分； ②预算内容与项目内容匹配得 1 分，否则不得分； ③预算额度测算依据充分且项目资金量与工作任务相匹配的得 1 分，否则不得分。	3	100%	该项目中的各学校在预算编制工作中已根据学校实际需要修缮的面积进行测量，有明确标准，或根据施工合同约定的支付进度计算 2024 年应付金额，资金额度与年度目标相适应。
				资金分配 合理性	3 分	项目预算资金分配是否有测算依据，与项目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	①预算资金分配依据充分得 2 分，否则不得分； ②资金分配额度合理、与项目单位相适应得 1 分，否则不得分。	3	100%	项目预算资金的分配已经过事前评估、工程结算审计等环节，测算依据充分，资金分配与学校实际相适应。

						分配的科学性、合理性情况。				
过程	20分	资金管理	12分	资金到位率	4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。	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。 预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。该项分值4分，指标分值=资金到位率*指标满分值4分。	4	100%	资金到位率 100%
				预算执行率	4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。	预算执行率=（实际执行数/预算下达数）×100%。 ①该项得分=预算执行率*指标满分值4分；	3.99	99.75%	预算执行率=（实际执行数/预算下达数）×100%=2690.49/2694.49=99.85%。
				资金使用合规性	4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符合国家财经法规和财务管理制度、有关专项资金管理办法的规定、项目用途的得1分，否则不得分； ②资金的拨付有完整的审批程序和手续得1分，否则不得分； ③符合项目预算批复或合同规定的用途得1分，否则不得分； ④不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况得1分，否则不得分。	4	100%	通过查看各个学校的项目明细账及支付凭证，资金全部用于校舍安全工程及设施更新，如学校围墙维修、实验楼外墙皮防水维修、学校公寓建设及宿舍床的采购、图书馆的建设及图书柜的采购等，符合项目预算批复用途及国家财经法规和财务管理制度，资金的拨付有完整的审批程序和手续。

		组织 实施	8 分	管理制度 健全性	4 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已制定或具有相应的财务,2分;②财务和 业务管理制度合法、合规、完整,2分。	2	50%	学校及主管部门未制定相应的 业务管理制度,校舍安全工程及设施 更新项目缺少有关专项资金管理办 法,项目实施无据可依,无法有效地 监管该项目实施。
				制度执行 有效性	4 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遵守相关法律法规及相关业务管理制度,2 分;②项目遵守财务管理制度,2分。	4	100%	项目实施符合相关法律法规和 财务管理制度。
产出	30 分	产出 数量	12 分	潍坊一中 学生公寓 维修数量	3 分	考察潍坊一中校安工 程项目年度完成情 况。	潍坊一中学生公寓维修31座,得3分,每少 一座扣0.5分,扣完为止。	3	100%	根据潍坊一中润园公寓楼顶维 修、内部装修工程等验收报告,共完 成学生公寓维修31座。
				潍坊中学 餐厅及学 生公寓建 设面积	3 分	考察潍坊中学校安工 程项目年度完成情 况。	潍坊中学餐厅及学生公寓建设面积 ≥ 1.26 万 m ² ,得3分;否则不得分。	3	100%	潍坊中学餐厅及学生公寓建设 面积1.26万m ² 。
				潍坊七中 艺体综合 楼建设面 积	3 分	考察潍坊七中校安工 程项目年度完成情 况。	潍坊七中艺体综合楼建设面积 ≥ 1.01 万m ² , 得3分;否则不得分。	3	100%	潍坊七中艺体综合楼建设面积 1.01万m ²
				广文中学 校安工程	3 分	考察广文中学校安工 程项目年度完成情	广文中学校安工程年度改造完成率100%(防 水面积 ≥ 5050 m ² ;西围墙维修长度 ≥ 240 m),	3	100%	广文中学校安工程防水面积 5050 m ² ;西围墙维修长度240m。

				年度改造完成率		况。	得 3 分；否则不得分。			
				校园安全建设项目验收合格率	6 分	考核校园安全建设项目质量达标情况。	4 所学校的校园安全建设项目验收合格率 100%得满分，否则不得分。	6	100%	4 所学校的校园安全建设项目验收合格率 100%
		产出质量	12 分	项目实施学校办学条件达标率	6 分	考察项目实施后，各学校的办学条件是否符合《山东省普通中小学办学条件标准》（鲁教基发〔2017〕1 号）。	项目实施的 4 所学校办学条件达标率达 100%得满分，否则不得分。	6	100%	项目实施的 4 所学校办学条件达标率达 100%，各学校的办学条件均已符合《山东省普通中小学办学条件标准》（鲁教基发〔2017〕1 号）。
		产出时效	3 分	项目计划开工率	3 分	考察各学校按计划开工情况。	项目计划开工率达到 90%得 3 分，否则按比例得分。	3	100%	项目计划开工率 100%
		产出成本	3 分	成本节约率	3 分	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率=〔（计划成本-实际成本）/计划成本〕×100%。 成本节约率≥0 得满分，每降低 1%扣权重分 10%，扣完为止。	3	100%	成本节约率 = （ 2690.49-2694.49 ） /2694.49=0.15%。

效益	30分	社会效益	20分	新改扩建的餐厅、公寓、体育馆及艺体楼使用频率提高率	10分	考察新改扩建餐厅、公寓、体育馆及艺体楼的使用情况。	达到 90%得 10 分，否则按比例得分。	10	100%	新改扩建的餐厅、公寓、体育馆及艺体楼使用频率提高率 100%
				校园安全责任事故数	5分	考察校园安全责任事故发生情况。	考察校园安全责任事故发生 0 起得满分，否则不得分。	5	100%	考察校园安全责任事故发生 0
		可持续发展		项目投入使用年限	5分	用于考察潍坊七中新建艺体楼、潍坊中学新建餐厅和学生公寓的可使用年限。	项目投入使用年限≥50 年得 5 分，每少于 1 年扣一分，扣完为止。	5	100%	潍坊七中新建艺体楼、潍坊中学新建餐厅和学生公寓的可使用年限 50 年。
				学生满意度	5分	针对学校改扩建情况对学校学生满意度进行考核。	达到 90%得 5 分；未达到按比例得分。	5	100%	学生满意度 100%
		满意度	10分	教师满意度	5分	针对学校改扩建情况对学校教师满意度进行考核。	达到 90%得 5 分；未达到按比例得分。	5	100%	教师满意度 100%
得分								97.99	97.99%	

附件 2： 调查问卷及统计表

2024 年度潍坊市属学校安全工程及设施更新项目

问卷调查

为了解 2024 年度潍坊市属学校安全工程及设施更新项目的效益以及满意度情况，敬请如实填写以下问卷，在相应选项的括号内打“√”，感谢您对我们工作的支持。

1、学校改扩建项目完工后，您对此的使用频率较之前更高吗？

A 比之前高 B 和之前差不多 C 一般 D 不比之前高

选项	A（5 分）	B（3 分）	C（1 分）	D（0 分）	总分（数）
个数	40	0	0	0	40
得分	200	0	0	0	200

2、您认为该项目对校舍安全程度提升明显吗？

A 很明显 B 明显 C 一般 D 不明显

选项	A（5 分）	B（3 分）	C（1 分）	D（0 分）	总分（数）
个数	40	0	0	0	40
得分	200	0	0	0	200

3、您认为该项目对学校的整体环境改善明显吗？

A 很明显 B 明显 C 一般 D 不明显

选项	A（5 分）	B（3 分）	C（1 分）	D（0 分）	总分（数）
个数	40	0	0	0	40
得分	200	0	0	0	200

附件 3： 问题清单

问题清单

问题分类	序号	项目责任单位	问题描述
业务管理 存在的问题	1	潍坊一中、潍坊中学、潍坊七中、广文中学	目前各学校尚未针对校舍安全工程及设施更新项目建立专项资金管理办法，项目资金使用缺乏规范性制度指导。

附件1



市级预算项目支出绩效自评表

(2024年度)

单位：万元

项目名称		义务教育生均公用经费			主管部门	潍坊市教育局		
项目实施单位		潍坊广文中学			联系电话	0536-2118236		
项目预算执行情况 (10分)			年初 预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分
		年度资金总额	149.95	149.95	149.95	10	100%	10
		其中：当年财政拨款	149.95	149.95	149.95	-	100%	-
		上年结转资金				-		-
		其他资金				-		-
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		保障学校运作，保障学生日常学习环境的提升，促进学校教育教学发展。			项目实施后，学校运转得到保障：学校的教学活动和后勤服务等方面的学校业务活动得以正常开展，补助困难学生，发放免费教科书，加强教职工教育教学培训，组织学生活动，提升学生学习能力等。高标准高质量的资金使用，调动了教职工教书育人的积极性，促进了学校的改革、发展和稳定，推进学校教育教学工作的更好发展，提高了社会满意度。			
年度绩效指标	一级 指标	二级 指标	三级指标	年度指标值 (A)	实际完成 指标值 (B)	分值	得分	偏差原因分析 及改进措施
	成本 指标 (10分)	经济成本指标	项目总成本	≤149.55万元	149.55万元	5	5	
			随班就读学生经费标准	=8000元/人、年	=8000元/人、年	2	2	
			生均经费标准	=1010元/人、年	=1010元/人、年	3	3	
	产出 指标 (40分)	数量指标	受益学生人数	≥3500人	4059人	10	10	
			受益教职工人数	≥310人	319人	10	10	
			贫困学生资助人数	≥60人	72人	10	10	
		质量指标	办公用品采购验收合格率	= 100 %	100 %	10	10	
			零星维修工程验收合格率	= 100 %	100 %	10	10	
		时效指标	资金到位率：	= 100 %	100 %	10	10	
	效益 指标 (30分)	社会效益指标	保障义务教育阶段学生入学	是	是	10	10	
可持续影响指标		政策机制健全性	健全	健全	10	10		
满意度 指标 (10分)	服务对象满意度指标	师生家长满意度（%）	99%	99.40%	10	10		
总分			100					
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：			无					

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。
2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。
3. 定量指标若为正向指标（即指标值为≥），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。
4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。
5. 自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

附件1

市级预算项目支出绩效自评表

(2024年度)

单位：万元

项目名称		校舍安全工程及设施更新			主管部门	潍坊市教育局		
项目实施单位		潍坊广文中学			联系电话	0536-2118295		
项目预算执行情况 (10分)		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分	
	年度资金总额	2.16	2.16	2.16	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	2.16	2.16	2.16	-	100%	-	
	上年结转资金				-		-	
	其他资金				-		-	
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		学校教学楼局部雨季漏水渗水严重，为保障校园安全，2023年学校屋面防水5050㎡，维修费33.5万元；学校西围墙年久失修，为提高学校西围墙防护力，排除安全隐患，进行校园西栅栏围墙修复工程合计37万元。2024年需支付尾款2.16万元。			项目实施后，完成了学校部分存在安全隐患的校舍及配套工程的维修改造。改善了学校西围墙整体面貌，提高学校西围墙防护力；对广文楼、乐道楼等屋面防水进行了维修改造，解决了教学楼雨季漏水严重的问题，排除了安全隐患，保证师生安全。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标 (10分)	经济成本指标	西围墙工程单价	1500元/米	1500元/米	5	5	
			防水工程单价	66元/㎡	66元/㎡	5	5	
	产出指标 (40分)	数量指标	防水面积	5050㎡	5050㎡	10	10	
			西围墙长度	240米	240米	10	10	
		质量指标	工程质量验收合格率	100 %	100 %	10	10	
			时效指标	工程完工及时率	100 %	100 %	10	10
	效益指标 (30分)	社会效益指标	提升校园安全，保障学生安全	是	是	15	15	
		可持续影响指标	促进学校教育教学可持续发展	是	是	15	15	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	师生满意度	>95%	99.40%	10	10	
总分			100					
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：			无					

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

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

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

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

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

2024年度潍坊广文中学单位项目支出绩效自评情况汇总表

预算单位 (盖章)

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
二、部门预算项目绩效自评				
1	义务教育生均公用经费	潍坊广文中学	100	优
2	改善办学条件及保障教育教学业务开展专项经费	潍坊广文中学	100	优
3	广文中学义务教育保障经费（补助生活费-市级）	潍坊广文中学	100	优
4	市直学校安保经费	潍坊广文中学	100	优
5	市直学校校园安全监控联网运行	潍坊广文中学	100	优
6	校舍安全工程及设施更新	潍坊广文中学	100	优