

# 2024年度山东省泰安第三中学 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

山东省泰安第三中学是一所全日制普通高中，是泰安市教育局下属的二级预算单位。学校的主要职能：

（一）贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法律法规，落实执行泰安市委市政府、市教育局的行政规章制度及各项工作，承担普通高中教育教学和管理工作的，对学生实施德育、智育、体育、美育等全面发展教育。

（二）组织开展教育学科研究和教育教学改革工作，树立科学的教育质量观，深化教育改革，构建德智体美劳全面培养的教育体系。根植厚重的爱国主义教育，着力于坚定理想信念，教育引导学生爱党爱国，坚持全面发展教育，认真实施基础教育的教育教学管理，全面推进素质教育，全面提高教育教学质量。

（三）按照教职工的编制情况和管理权限，负责本校教师人事管理、继续教育、考核考评、档案管理工作，切实维护教职工利益，保障教职工合法权益。不断提高教职工政治素质、业务素质和敬业精神，打造泰安三中校园文化。

## 二、机构设置

本单位内设12个职能科室，分别是：办公室、党建工作科、教务科、教研科、政教科、总务科、学生成长指导科、体卫艺科、信息科、财务科、安全保卫科、督导室。

## 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：山东省泰安第三中学

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	8,234.82	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	741.25	五、教育支出	36	9,101.34
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	125.28	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	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	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
<b>本年收入合计</b>	<b>27</b>	<b>9,101.34</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>58</b>	<b>9,101.34</b>
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	
<b>总计</b>	<b>31</b>	<b>9,101.34</b>	<b>总计</b>	<b>62</b>	<b>9,101.34</b>

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：山东省泰安第三中学

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		9,101.34	8,234.82	0.00	741.25	0.00	0.00	125.28
205	教育支出	9,101.34	8,234.82	0.00	741.25	0.00	0.00	125.28
20502	普通教育	9,101.34	8,234.82	0.00	741.25	0.00	0.00	125.28
2050204	高中教育	9,101.34	8,234.82	0.00	741.25	0.00	0.00	125.28

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：山东省泰安第三中学

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		9,101.34	7,116.80	1,984.54	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	9,101.34	7,116.80	1,984.54	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	9,101.34	7,116.80	1,984.54	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	9,101.34	7,116.80	1,984.54	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  
金额单位：万元

单位：山东省泰安第三中学

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	8,234.82	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	8,234.82	8,234.82	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	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	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	8,234.82	本年支出合计	59	8,234.82	8,234.82	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	8,234.82	总计	64	8,234.82	8,234.82	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

单位：山东省泰安第三中学

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	8,234.82	7,116.80	1,118.02
205	教育支出	8,234.82	7,116.80	1,118.02
20502	普通教育	8,234.82	7,116.80	1,118.02
2050204	高中教育	8,234.82	7,116.80	1,118.02

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：山东省泰安第三中学

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	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：山东省泰安第三中学

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

公开09表

单位：山东省泰安第三中学

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
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9,101.34万元。与2023年相比，收、支总计各增加2,874.97万元，增长46.17%。主要是2023年4月泰安市教育体制改革，学校上划市直管理，2023年7月份之前的人员经费、4月份之前的生均公用经费由岱岳区拨付的。

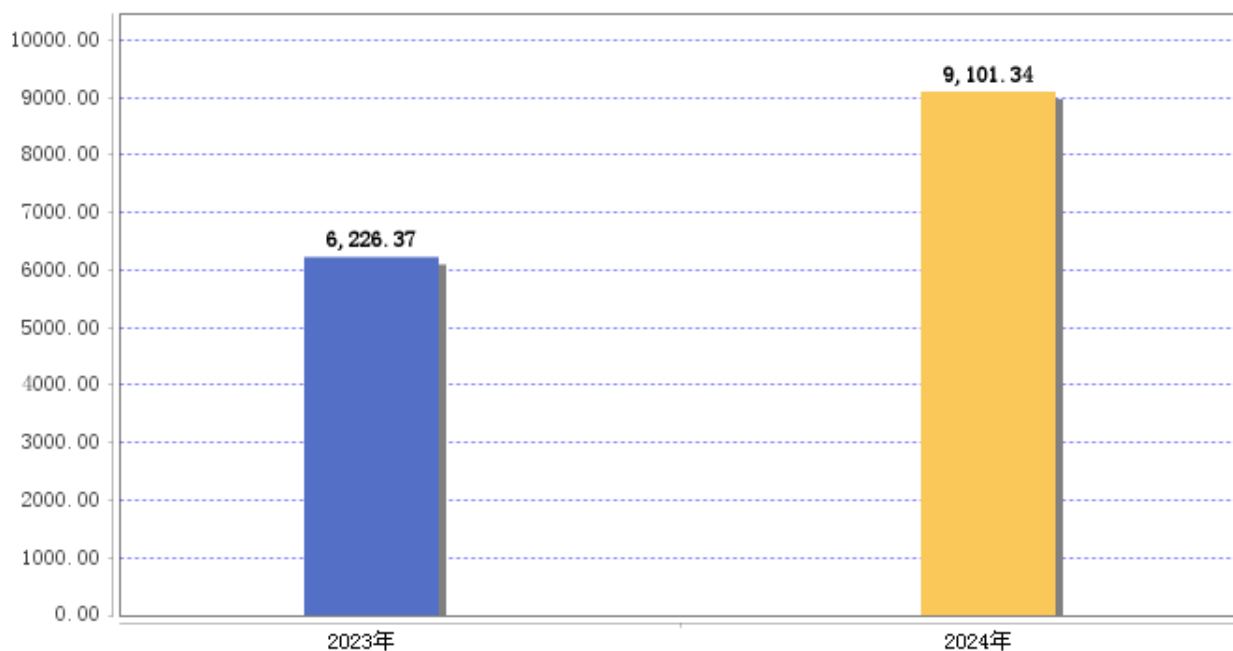
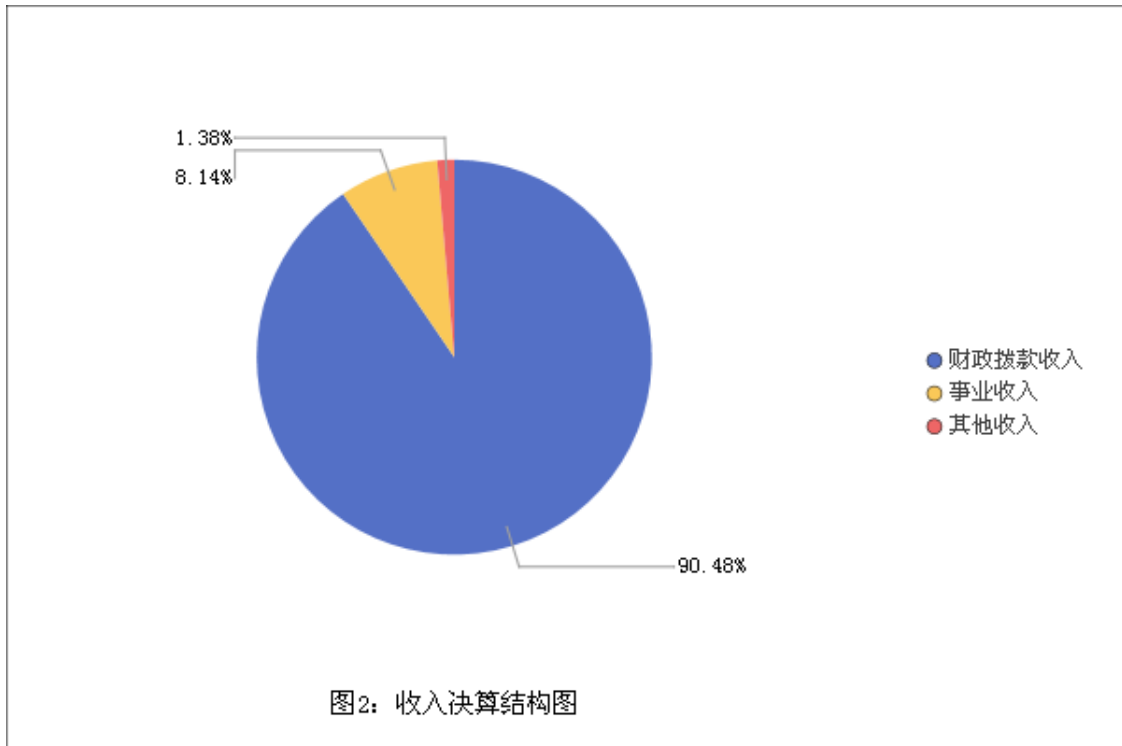


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

## 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9,101.34万元，其中：财政拨款收入8,234.82万元，占90.48%；事业收入741.25万元，占8.14%；其他收入125.28万元，占1.38%。



## （二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入8,234.82万元。与2023年度相比，增加2,586.83万元，增长45.8%。主要是2023年4月泰安市教育体制改革，学校上划市直管理，2023年7月份之前的人员经费、4月份之前的生均公用经费由岱岳区拨付的。

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741.25万元。与2023年度相比，增加162.88万元，增长28.16%。主要是主要是2023年4月学校上划市直管理，学生数增加，收取学费、住宿费增加。

4、经营收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。

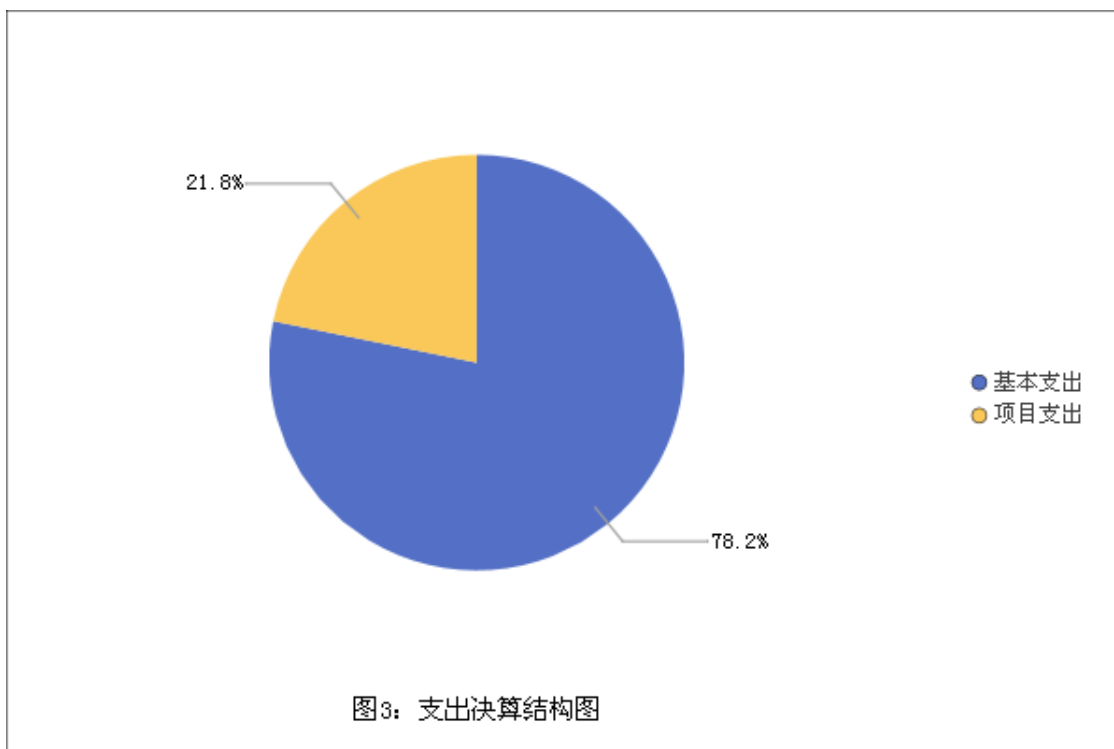
5、附属单位上缴收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。

6、其他收入125.28万元。与2023年度相比，增加125.28万元，增长100%。主要是泰安三中北校操场未硬化，为提高办学条件，2024年泰安市教育基金会拨款用于操场建设。

### 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9,101.34万元，其中：基本支出7,116.8万元，占78.2%；项目支出1,984.54万元，占21.8%。



#### (二) 支出决算具体情况

1、基本支出7,116.8万元。与2023年度相比，增加1,746.91万元，增长32.53%。主要是2023年4月泰安市教育体制改革，学校上划市直管理，2023年7月份之前的人员经费、4月份之前的生均公用经费由岱岳区拨付的。

2、项目支出1,984.54万元。与2023年度相比，增加1,228.39万元，增长162.45%。主要是为满足2024级新生开学，提高办学条件，财政为泰安三中新校拨款800多万元用于购置教育教学设备。另学校上划市直管理，学生数增加，收取学费、住宿费增加，教育教学业务资金支出增加。

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8,234.82万元。与2023年相比，财政拨款收、支总计各增加2,586.83万元，增长45.8%。主要是2023年4月泰安市教育体制改革，学校上划市直管理，2023年7月份之前的人员经费、4月份之前的生均公用经费由岱岳区拨付的。

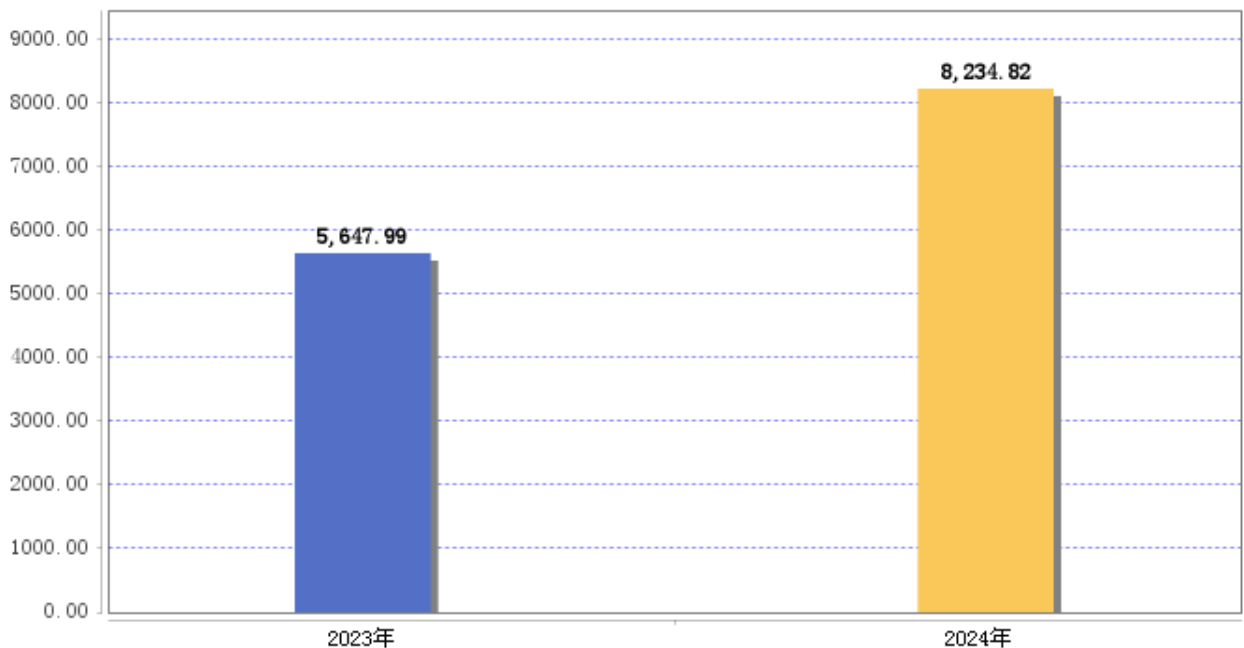


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

#### 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8,234.82万元，占本年支出合计的90.48%。与2023年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加2,586.83万元，

增长45.8%。主要是2023年4月泰安市教育体制改革，学校上划市直管理，2023年7月份之前的人员经费、4月份之前的生均公用经费由岱岳区拨付的。

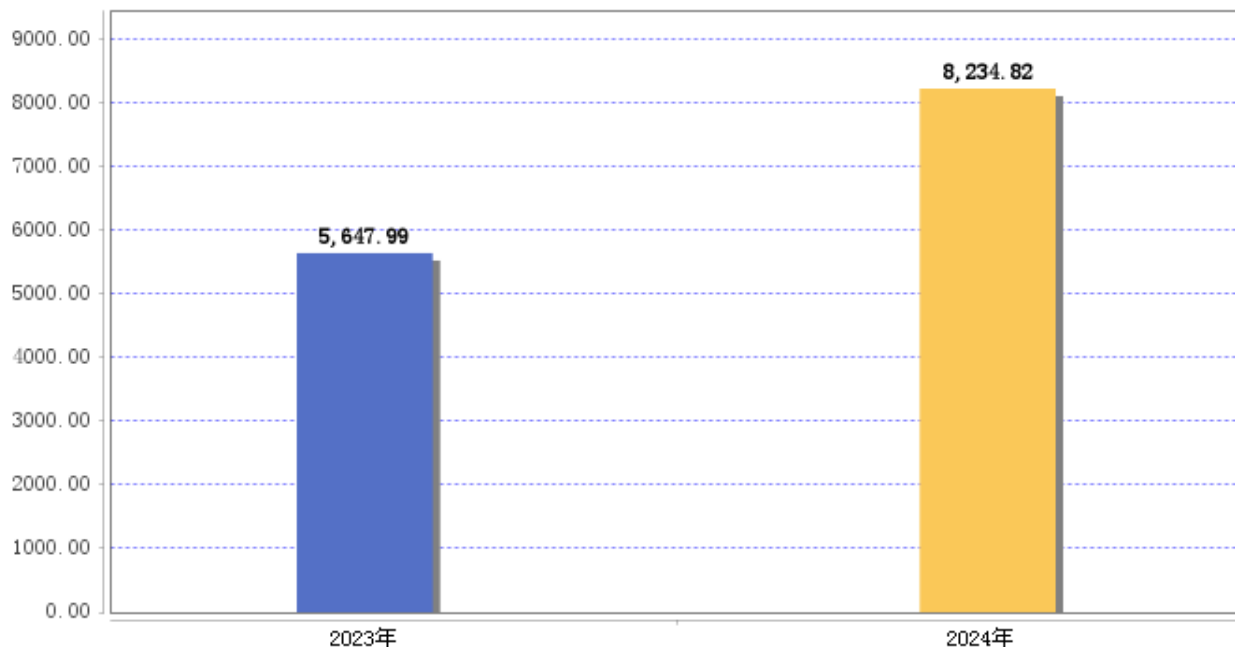
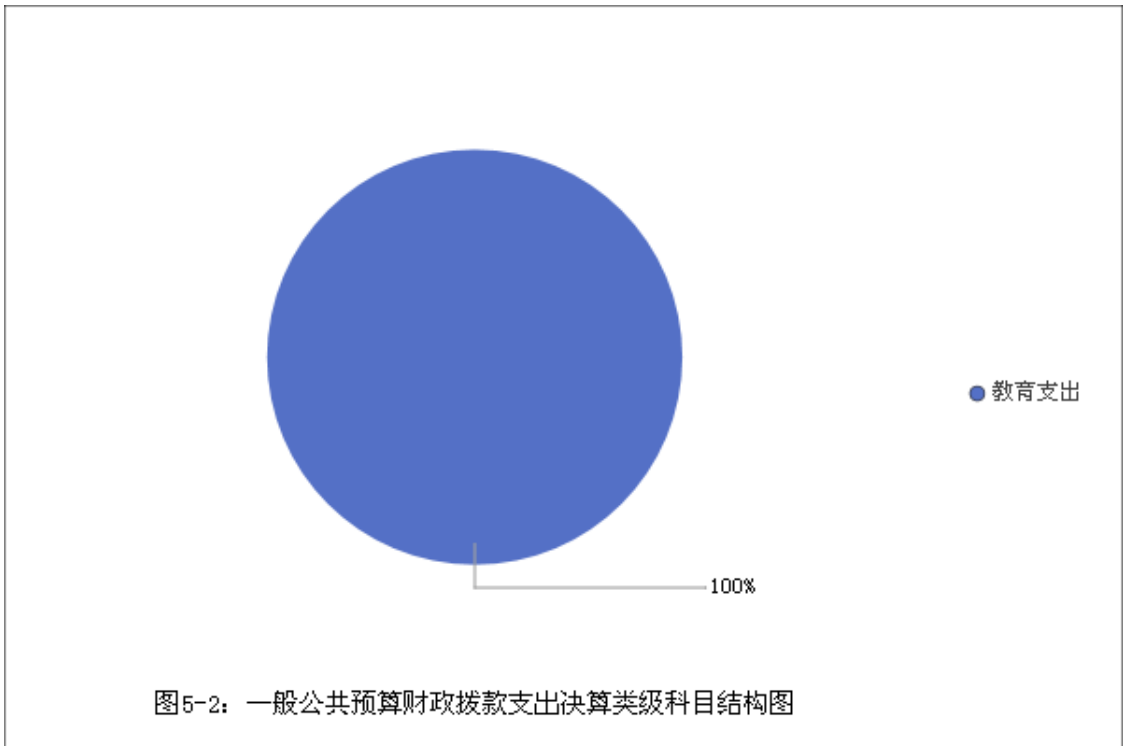


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

## （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8,234.82万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出8,234.82万元，占100%。



### （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6,484.47万元，支出决算数为8,234.82万元，完成年初预算数的126.99%。决算数大于年初预算数，主要原因是学生人数增加，教职工人数增加，人员经费支出及公用经费支出增加。其中：

教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）。年初预算数为6,484.47万元，支出决算数为8,234.82万元，完成年初预算的126.99%。决算数大于年初预算数，主要原因是学生人数增加，教职工人数增加，人员经费支出及公用经费支出增加。

## 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7,116.8万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费6,566.16万元，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、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费550.64万元，主要包括：办公费、水费、电费、办公设备购置、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、培训费、文物和陈列品购置、劳务费、无形资产购置、工会经费、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

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739.72万元，其中：政府采购货物支出500.22万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出239.5万元。授予中小企业合同金额739.72万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额592.08万元，占政府采购支出总额的80.04%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的67.62%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的32.38%。

## 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0辆，其中，符合规定领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部用车0辆、其他用车0辆，单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

## 十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，我单位组织对2024年度市级预算项目全面开展绩效自评，其中，涵盖项目13个，涉及预算资金1984.54万元，占单位预算项目支出总额的100%。

(二) 山东省泰安第三中学2024年度市级预算绩效自评的13个项目中，12个项目自评等级为优，1个项目自评等级为良。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，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。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结果，以及“普通高中国家助学金（市级部分）”“普通高中建档立卡免学费（提前下达中央部分）”“普通高中国家助学金（提前下达中央部分）”“北校区操场改造路面维修学生宿舍整修等改善办学条件”“取暖费等改善办学条件项目”5个项目的绩效自评表。

1、“普通高中国家助学金（市级部分）”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31.22万元，执行数为31.22万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：90分。

2、“普通高中国家助学金（提前下达中央部分）”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99.99分。全年预算数为42万元，执行数为41.97万元，完成预算的99.93%。项目绩效目标完成情况：90分。

3、“普通高中建档立卡免学费（提前下达中央部分）”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4万元，执行数为4万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：90分。

4、“取暖费等改善办学条件项目”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4万元，执行数为4万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：90分。

5、“北校区操场改造路面维修学生宿舍整修等改善办学条件”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100分。全年预算数为4万元，执行数为4万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：90分。

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。本单位无重点绩效评价项目。

## 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）高中教育（项），主要用于指教育部门对普通教育未单独设置项级科目的其他普通教育各项支出，包括上级部门按照标准拨付的班主任津贴等。

## 第五部分

### 附件

自评情况汇总表

序号	单位名称	项目名称	预算执行率	自评得分
1	山东省泰安第三中学	普通高中国家助学金（市级部分）	100.00%	100.00
2	山东省泰安第三中学	高中建档立卡免学费（市级部分）	42.01%	90.20
3	山东省泰安第三中学	教育教学业务资金	77.70%	92.77
4	山东省泰安第三中学	学校安保经费	46.33%	91.63
5	山东省泰安第三中学	学生资助经费	0.00%	81.00
6	山东省泰安第三中学	普通高中国家助学金（提前下达中央部分）	99.93%	99.99
7	山东省泰安第三中学	普通高中建档立卡免学费（提前下达中央部分）	100.00%	100.00
8	山东省泰安第三中学	校园安全监控系统升级改造（省级资金）	100.00%	100.00
9	山东省泰安第三中学	第三批普通高中省级学科基地奖补资金（省级资金）	99.44%	96.94
10	山东省泰安第三中学	新校区风雨球场建设等改善办学条件项目	50.00%	91.00
11	山东省泰安第三中学	泰安三中新校教育教学设施配套等改善办学条件项目	99.70%	96.97
12	山东省泰安第三中学	北校区操场改造路面维修学生宿舍整修等改善办学条件	100.00%	100.00
13	山东省泰安第三中学	取暖费等改善办学条件项目	100.00%	100.00

## 预算项目支出绩效自评表 (2024年度)

单位：万元

项目名称	普通高中国家助学金（市级部分）							
主管部门	泰安市教育局			实施单位	山东省泰安第三中学			
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	28	31.22	31.22	10	100.00%	10.00	
	其中：当年财政拨款	28	31.22	31.22				
	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				
	落实国家资助政策，将资助资金落到实处，使用资金31.22万元，对不低于391个学生进行资助，保障家庭经济困难学生不因贫困失学，帮助家庭经济困难学生接受普通高中阶段教育。			使用项目资金31.22万元对学校困难人学生实施国家助学金资助，按时及时完成高中资助工作，将国家资助政策落到实处，完成年初预期目标。				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值 (A)	实际完成指标值 (B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	普通高中国家助学金金额（市级部分）	≤31.22万元	=31.22万元	5	5	
			普通高中国家助学金市级承担比例	=40%	=40%	5	5	
			普通高中国家助学金平均资助标准	=2300元/人、年	=2300元/人/年	5	5	
	产出指标	数量指标	享受资助的困难学生数量	≤391人	=340人	5	5	
			资助政策宣讲次数	≥2次	=2次	5	5	
			助学金发放次数	≥2次	=2次	5	5	
			享受国家助学金初步名单及资助档次公示日	≥5个	=5个	5	5	
		质量指标	资助资金到位率	=100%	=100%	5	5	
			困难学生资助比率	符合	符合	5	5	
			家庭经济困难学生认定程序	合规	合规	5	5	
			资助资金使用合规性	合规	合规	4	4	
			春季学期助学金发放时间	5月31日前	4月26日	4	4	

	时效指标	秋季学期助学金发放时间	11月30日前	11月16日	4	4	
		学生申请助学金时间	9月30日前	9月15日	4	4	
		更新全国学生资助管理信息系统数据及时性	及时	及时	4	4	
效益指标	社会效益指标	家庭经济困难学生家庭经济负担	减轻	减轻	5	5	
		保障家庭经济困难学生不失学	保障	完成预期目标保障	5	5	
	可持续发展影响指标	资助体系长效机制完善情况	完善	完善	5	5	
满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	≥95%	≥95%	5	5	
<b>总分</b>		<b>100.00</b>					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：							

注：1.得分一档最高不能超过该指标分值上限。

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

3.定量指标若为正向指标（即指标值为 $\geq^*$ ），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 $\leq^*$ ），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）\*该指标分值。

4.请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

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

## 预算项目支出绩效自评表 (2024年度)

单位：万元

项目名称	普通高中国家助学金（提前下达中央部分）							
主管部门	泰安市教育局			实施单位	山东省泰安第三中学			
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	42	42	41.97	10	99.93%	9.99	
	其中：当年财政拨款	42	42	41.97				
	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				
	落实国家资助政策，将资助资金落到实处，使用资金42万元，对不低于210个学生进行资助，保障家庭困难学生不因贫困失学，帮助家庭经济困难学生接受普通高中阶段教育。			落实国家资助政策，将资助资金落到实处，使用资金41.97万元，对不低于210个学生进行资助，保障家庭困难学生不因贫困失学，帮助家庭经济困难学生接受普通高中阶段教育。				
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	经济成本指标	项目总金额	≤42万元	=41.97万元	5	5	
			平均资助标准	=2000元/人、年	=2000元/人、年	5	5	
			上级承担比例	=60%	=60%	5	5	
	产出指标	数量指标	享受资助的困难学生数量	≥210人	=216人	5	5	
			资助政策宣讲次数	≥2次	=2次	5	5	
			助学金发放次数	=2次	=2次	5	5	
			享受资助初步名单及资助档次公示日	≥5个	=5个	5	5	
		质量指标	困难学生资助比率	=100%	=100%	5	5	
			家庭经济困难学生认定程序合规率	=100%	=100%	5	5	
			资助对象资格符合率	=100%	=100%	4	4	
			资助资金使用合规率	=100%	=100%	4	4	
			春季学期资助资金发放时间	5月31日前	4月26日	5	5	

	时效指标	秋季学期资助资金发放时间	11月30日前	10月26日	4	4	
		学生申请资助资金时间	9月30日前	9月15日	4	4	
		更新全国学生资助管理信息系统数据及时率	=100%	=100%	4	4	
效益指标	社会效益指标	减少家庭经济困难学生家庭经济负担率	≥95%	≥95%	4	4	
		受助学生因贫失学率	=0%	=0%	4	4	
		保障家庭经济困难学生不失学率	=100%	=100%	4	4	
	可持续发展影响指标	资助体系长效机制完善率	≥95%	≥95%	4	4	
满意度指标	服务对象满意度指标	资助对象满意度	≥95%	≥95%	4	4	
<b>总分</b>		<b>99.99</b>					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：							

注：1.得分一档最高不能超过该指标分值上限。

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

3.定量指标若为正向指标（即指标值为 $\geq^*$ ），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 $\leq^*$ ），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）\*该指标分值。

4.请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

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

## 预算项目支出绩效自评表 (2024年度)

单位：万元

项目名称	普通高中建档立卡免学费（提前下达中央部分）							
主管部门	泰安市教育局			实施单位	山东省泰安第三中学			
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	4	4	4	10	100.00%	10.00	
	其中：当年财政拨款	4	4	4				
	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				
	以“山东省特殊困难学生资助信息系统、全国学生资助信息管理系统”为依据，使用资金4万元，对不低于25个学生免除学费，做好普通高中“建档立卡”等学费免除工作。发挥资金引导作用，做到受助对象精准、缓解普通高中“建档立卡”等学生家庭的经济压力，确保资助政策落实到位。			以“山东省特殊困难学生资助信息系统、全国学生资助信息管理系统”为依据，使用资金4万元，对不低于25个学生免除学费，做好普通高中“建档立卡”等学费免除工作。发挥资金引导作用，做到受助对象精准、缓解普通高中“建档立卡”等学生家庭的经济压力，确保资助政策落实到位。				
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	经济成本指标	项目总金额	≤4万元	=4万元	5	5	
			平均资助标准	=1600元/人、年	=1600元/元、年	5	5	
			上级承担比例	=60%	=60%	5	5	
	产出指标	数量指标	享受资助的困难学生数量	≥25人	=25人	5	5	
			资助政策宣讲次数	≥2次	=2次	5	5	
			助学金发放次数	=2次	=2次	5	5	
			享受资助初步名单及资助档次公示日	≥5个	=5个	5	5	
		质量指标	困难学生资助比率	=100%	=100%	5	5	
			家庭经济困难学生认定程序合规率	=100%	=100%	5	5	
			资助对象资格符合率	=100%	=100%	5	5	
			资助资金使用合规率	=100%	=100%	4	4	
	时效指标	学生申请资助资金时间	9月30日前	9月15日	4	4		

	更新全国学生资助管理信息系统数据及时率	=100%	=100%	4	4		
效益指标	经济效益指标	受助学生因贫失学率	=0%	=0%	4	4	
		保障家庭经济困难学生不失学率	=100%	=100%	4	4	
	社会效益指标	减轻家庭经济困难学生家庭经济负担率	≥95%	≥95%	4	4	
		受助学生因贫失学率	=0%	=0%	4	4	
		保障家庭经济困难学生不失学率	=100%	=100%	4	4	
	可持续发展影响指标	资助体系长效机制完善率	≥95%	≥95%	4	4	
满意度指标	服务对象满意度指标	资助对象满意度	≥95%	≥95%	4	4	
<b>总分</b>		<b>100.00</b>					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：							

注：1.得分一档最高不能超过该指标分值上限。

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

3.定量指标若为正向指标（即指标值为 $\geq$ ），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 $\leq$ ），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）\*该指标分值。

4.请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

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

## 预算项目支出绩效自评表 (2024年度)

单位：万元

项目名称	取暖费等改善办学条件项目								
主管部门	泰安市教育局			实施单位	山东省泰安第三中学				
项目预算执行情况 (10分)		年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分		
	年度资金总额	0	76	76	10	100.00%	10.00		
	其中：当年财政拨款	0	76	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					
	冬季已经来临，随着气温的逐渐降低，为保证学生和教职工的健康和舒适，学校供暖工作也准备开始。学校准备利用76万元资金，对学生宿舍、教室、办公楼、学生食堂进行供暖。供暖温度要达到18度以上，学校计划从11月15日开始供暖，到2025年3月15日停止供暖。达到让师生满意，家长社会认同的目标。			学校准备利用76万元资金，对学生宿舍、教室、办公楼、学生食堂进行供暖。供暖温度要达到18度以上，学校从11月15日开始供暖。达到让师生满意，家长社会认同。					
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	经济成本指标	项目总成本	≤76万	=76万	10	10		
			分项成本1：取暖天然气总成本	≤54万	=54万	10	10		
			单位成本1：取暖天然气单位成本	≤9元/公斤	=9元/公斤	10	10		
			分项成本2：取暖电费总成本	≤22万	=22万	10	10		
			单位成本2：取暖电费单位成本	≤0.51元/度	=0.51元/度	10	10		
	产出指标	数量指标	取暖天然气数量	≥59000公斤	=59096公斤	5	5		
			取暖用电数量	≥431373度	=431596度	5	5		
		质量指标	供暖温度达标率	=100%	=100%	5	5		
			时效指标	供暖天数达标率率	=100%	=100%	5	5	
				保障供暖及时性率	=100%	=100%	5	5	
	效益指标	社会效益指标	改善师生教育教学环境	显著	显著	5	5		
		可持续发展影响指标	供暖长效机制完善情况	完善	完善	5	5		

满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	≥96%	≥96%	5	5	
<b>总分</b>		<b>100.00</b>					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：							

注：1.得分一档最高不能超过该指标分值上限。

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

3.定量指标若为正向指标（即指标值为 $\geq^*$ ），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 $\leq^*$ ），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）\*该指标分值。

4.请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

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

## 预算项目支出绩效自评表 (2024年度)

单位：万元

项目名称	北校区操场改造路面维修学生宿舍整修等改善办学条件							
主管部门	泰安市教育局			实施单位	山东省泰安第三中学			
项目预算执行情况 (10分)		年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分	
	年度资金总额	0	110	110	10	100.00%	10.00	
	其中：当年财政拨款	0	0	0				
	上年结转资金	0	0	0				
	其他资金	0	110	110				
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	完成全年预算目标			使用资金110万元对三中北校操场、路面进行了改造，办学条件得到极大提升。				
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	经济成本指标	项目总成本	≤110万	=110万	5	5	
			分项成本1：操场改造总成本	≤55万	=55万	5	5	
			单位成本1：操场改造单位成本	≤2750元/米	=2750元/米	5	5	
			分项成本2：路面改造总成本	≤30万	=30万	5	5	
			单位成本2：路面改造单位成本	≤60元/平方米	=60元/m2	5	5	
			分项成本3：学生宿舍墙面粉刷总成本	≤25万	=25万	5	5	
			单位成本3：学生宿舍粉刷面积	≤25元/平方米	=25元/平方米	5	5	
	产出指标	数量指标	数量1：操场改造数量	≥200米	=200米	5	5	
			数量2：路面改造数量	≥5000平方	=5033平方	5	5	
			数量3：学生宿舍粉刷面积	≥10000平方	=10096平方	5	5	
		质量指标	资产验收合格率	=100%	=100%	5	5	
			项目施工合格率	=100%	=100%	5	5	

	时效指标	项目（工程）完成及时率	=100%	=100%	5	5	
		资金到位率	=100%	=100%	5	5	
效益指标	社会效益指标	保障学校运转情况	正常	正常	4	4	
		中小学校办学条件改善情况	显著	显著	4	4	
	可持续发展影响指标	长效机制完善情况	完善	完善	4	4	
		促进高中教育的长期稳定发展效果	显著	显著	4	4	
满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	≥96%	≥96%	4	4	
<b>总分</b>		<b>100.00</b>					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：							

注：1.得分一档最高不能超过该指标分值上限。

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

3.定量指标若为正向指标（即指标值为 $\geq^*$ ），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 $\leq^*$ ），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。

# 报 告 书

山东省泰安第三中学

会明信专审字【2025】第005号



山东会明信联合会计师事务所

---

SHAN DONG HUI MING XIN CPA FIRM



通讯地址：泰安市温泉路 88 号

邮政编码：271000

电话：0538-8287768

**山东省泰安第三中学  
泰安三中新校教育教学设施配套等改善  
办学条件项目绩效评价报告**

委托单位：泰安市教育局

项目单位：山东省泰安第三中学

评价机构：山东会明信联合会计师事务所

报告日期：2025 年 3 月 30 日



## 目录

摘要 .....	1
一、基本情况 .....	13
(一) 项目概况 .....	13
(二) 项目绩效目标 .....	22
二、绩效评价工作开展情况 .....	23
(一) 绩效评价目的、对象和范围 .....	23
(二) 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准 .....	23
(三) 绩效评价工作过程 .....	26
(四) 评价人员组成 .....	27
三、综合评价情况及评价结论 .....	28
四、绩效评价指标分析 .....	29
(一) 决策情况 .....	29
(二) 过程情况 .....	33
(三) 产出情况 .....	35
(四) 效益情况 .....	37
五、主要经验及做法 .....	38
六、存在的问题 .....	39
(一) 绩效管理理念不足，缺乏明确合理的绩效指标 .....	39
(二) 项目规划不合理，未按规定执行项目支出预算 .....	39
(三) 项目实施管理有待加强 .....	39
七、有关建议 .....	39
(一) 提高绩效管理理念，设立科学合理的绩效指标 .....	39
(二) 强化预算执行的严肃性，确保项目实施到位 .....	39
(三) 加强项目管理，形成约束有力的项目规划，确保项目实施到位 ...	40





## 摘要

### 一、基本情况

#### （一）项目概况

##### 1. 项目背景

依据中共泰安市委办公室泰安市人民政府办公室印发《关于泰安主城区落实分级办学深化管理体制改革的实施方案》的通知（室字〔2023〕6号），为优化城区高中布局，泰安市人民政府组织在城区西部组建一所高标准的优质高中学校，2023年秋季进行招生。原山东省泰安第三中学、山东省第四中学、山东省泰安第五中学2023年停止招生，原在校生在老校区就读。同时，同步推进城区高中外迁，“十四五”期间，在主城区东南部新迁建1-2所优质高中。主城区逐步形成“东、西、南”三个方向布局均衡、科学合理的高中办学格局。

山东省泰安第三中学拟设立新校区教育教学设备购置项目，以满足2024年秋季正常招生，保障学校正常运转情况，提高高中教育保障水平效果。

##### 2. 项目内容

该项目主要包括购置公寓用床、课桌凳、智慧黑板、电脑、实验室等，具体如下：

项目名称	指标值
厨房杂件项数	≥64项
公寓床张数	≥1260张
智慧黑板套数	≥27套
教师工位套数	≥90套





通讯地址：泰安市温泉路 88 号  
 邮政编码：271000  
 电话：0538-8287768

项目名称	指标值
电脑台数	≥244 台
常态化录播系统教室数	≥27 间
UPS 电源个数	≥14 个
节能饮水设备台数	≥41 台
创新实验室套数	≥21 套
校园监控系统房间数	≥14 间
网上阅卷系统套数	≥2 套
一卡通综合管理平台扩容套数	≥26 套
实验室仪器及实验药品房间数	≥4 间
实验室基础设施设备房间数	≥4 间
食堂改造等面积	≥1000 平方
教学教具科数	≥8 科
标识牌面积	≥47 项

### 3. 资金投入及使用情况

2024 年 6 月 18 日，泰安市财政局下发《关于下达泰安三中市级教育发展资金预算指标的通知》（泰财教指〔2024〕41 号），下达单位 2024 年市级教育发展资金预算指标 800.00 万元，专项用于泰安三中新校购置完善教育教学设施。预算指标分配如下：

单位：万元

项目名称	金额	用途	列支科目	政府经济科目	部门经济科目	是否政府采购	采购金额
泰安三中新校教育教学设施配套等改善办学条件项目	402.1584	公寓床、电脑、智慧黑板、教室工位、UPS 电源采购	[2050204]高中教育	[50601]资本性支出 (一)	[31002]办公设备购置	是	402.1584





通讯地址：泰安市温泉路 88 号  
 邮政编码：271000  
 电话：0538-8287768

	290.5174	录播系统、饮水设备、创新实验室、校园监控、教学教具、一卡通平台、实验室仪器及设备、网上阅卷系统等采购	[2050204]高中教育	[50601]资本性支出(一)	[31002]办公设备购置	否	
	80.4396	厨房除杂、实验室药品、标识牌制作、低值易耗教学教具采购	[2050204]高中教育	[50502]商品和服务支出	[30201]办公费	否	
	26.8846	食堂后厨改造	[2050204]高中教育	[50502]商品和服务支出	[30213]维修(护)费	否	
<b>合计</b>	<b>800.00</b>						<b>402.1584</b>

截至 2024 年 12 月 31 日，资金使用支付明细具体如下：

单位：万元

序号	项目名称	项目单位	款项性质	合同价格	审定金额	项目经费支付金额	备注
1	学生公寓用床(套)	济南晶科办公家具有限公司	家具、用具	207.9	207.9	207.9	
2	2024 级标识牌制作项目	泰安市长城博文印刷有限公司	制作费	19.96	19.96	19.96	
3	智慧黑板(个)	滨州国瑞中医药科技有限公司	教学教具	46.44	46.44	46.44	
4	教师工位(套)	泰安盛世锦华科技创新发展有限公司	教师工位	14.931	14.931	14.931	
5	直饮水机(台)	泰安市泰山区金名都厨房用品经营中心	饮水设备款	31.98	31.98	31.98	
6	UPS 电源	山东永恒电子科技有限公司	设备款	19.88	19.88	19.88	
7	实验仪器及实验药品	山东亦恒教育装备有限公司	教学教具	42.11	42.11	42.11	
8	校园监控(项)	泰安美东电子科技有限公司	设备款	43.36	43.2479	43.2479	
9	教学教具(项)	山东荣信体育产业发展有限公司	教学教具	39.8	35.686778	35.686778	





通讯地址：泰安市温泉路 88 号  
邮政编码：271000  
电话：0538-8287768

序号	项目名称	项目单位	款项性质	合同价格	审定金额	项目经费 支付金额	备注
10	常态化录播系统（套）	泰安市圣享安全技术有限公司	设备款	37.6	37.6	37.6	
11	电脑（台）	山东恒心电子科技有限公司	设备款	110.6784	110.6784	110.6784	
12	餐厅一楼厨杂	泰安宏通厨房设备有限公司	办公费	20.497	20.497	20.497	
13	阅卷系统（套）	山东永恒电子科技有限公司	设备款	21.43	21.43	21.43	
14	餐厅维修改造（项）	泰安适家建筑装饰工程有限公司	维修改造工程	54.8376	54.821291	11.053322	共支付 25.3646，其中使用该项目经费 11.053322，另外部分由生均经费支付
15	报告厅维修改造（项）	泰安景致景观设计工程有限公司	维修改造工程	57	57	20	
16	创新实验室	山东择创教育科技有限公司	工程款	47.84	47.84	47.84	
17	一卡通综合管理平台扩容	山东永恒电子科技有限公司	设备款	29.12	29.12	29.12	
18	实验室基础设施设备	山东泰骄信息科技有限公司	设备款	37.26	37.26	37.26	
	<b>合计</b>			<b>882.624</b>	<b>878.382369</b>	<b>797.6144</b>	

#### 4. 项目实施情况

(1) 2024年6月13日，泰安三中通过公开招标采购方式确定济南晶科办公家具有限公司为新校学生公寓用床采购项目中标单位。双方签订《泰安市政府采购合同》，合同价为207.9万元。采购内容主要包括钢木床1260个，单价0.165万元/个。2024年9月10日学校通过验收小组形式组织验收。经验收，货物清单；品牌、型号、规格、数量及外观质量；技术、性能指标；运行状况及安装调试；质量证明文件；售后服务承诺；安全标准；合同履行时间、地点、方式均合格，同意验收。





(2) 2024 年 6 月 11 日，泰安三中通过竞争性谈判采购方式确定泰安市长城博文印刷有限公司为新校 2024 级标识牌制造项目中标单位。双方签订《山东省泰安第三中学采购合同》，合同价为 19.96 万元。采购内容主要包括校园醒目标识牌制作。2024 年 9 月 7 日学校通过验收小组形式组织验收。经验收，货物清单；品牌、型号、规格、数量及外观质量；技术、性能指标；运行状况及安装调试；质量证明文件；售后服务承诺；安全标准；合同履行时间、地点、方式均合格，同意验收。

(3) 2024 年 7 月 12 日，泰安三中通过网上商城超市竞价采购方式确定滨州国瑞中医药科技有限公司为新校智慧黑板项目中标单位。2024 年 8 月 20 日，双方签订《山东省政府采购合同》，合同价为 46.44 万元。采购内容主要包括触控一体机 27 台，型号 BE86EL，单价 1.72 万元/个。2024 年 9 月 1 日学校通过验收小组形式组织验收。经验收，货物清单；品牌、型号、规格、数量及外观质量；技术、性能指标；运行状况及安装调试；质量证明文件；售后服务承诺；安全标准；合同履行时间、地点、方式均合格，同意验收。

(4) 2024 年 7 月 7 日，泰安三中通过网上商城超市竞价采购方式确定泰安盛世锦华科技创新发展有限公司为新校教师工位等采购项目中标单位。2024 年 7 月 12 日，双方签订《山东省政府采购合同》，合同价为 14.931 万元。采购内容主要包括教师工位 90 套，单价 0.1659 万元/个。2024 年 9 月 7 日学校通过验收小组形式组织验收。经验收，货物清单；品牌、型号、规格、数量及外观质量；技术、性能指标；运行状况及安装调试；质量证明文件；售后服务承诺；安全标准；合同履行时间、地点、方式均合格，同意验收。





(5) 2024 年 4 月 19 日，泰安三中通过竞争性磋商采购方式确定泰安市泰山区金名都厨房用品经营中心为新校节能饮水设备采购安装项目中标单位。双方签订《山东省泰安第三中学采购合同》，合同价为 31.98 万元。采购内容主要包括 41 台 4 龙头节能饮水设备，单价 0.78 万元/个。2024 年 8 月 30 日学校通过验收小组形式组织验收。经验收，货物清单；品牌、型号、规格、数量及外观质量；技术、性能指标；运行状况及安装调试；质量证明文件；售后服务承诺；安全标准；合同履行时间、地点、方式均合格，同意验收。

(6) 2024 年 7 月 9 日，泰安三中通过网上商城超市竞价采购方式确定山东永恒电子科技有限公司为 UPS 电源采购项目中标单位。2024 年 7 月 12 日，双方签订《山东省政府采购合同》，合同价为 19.88 万元。采购内容主要包括不间断电源 14 个，型号 3H15KL，单价 1.42 万元/个。2024 年 9 月 2 日学校通过验收小组形式组织验收，经验收合格，同意验收。

(7) 2024 年 4 月 23 日，泰安三中通过竞争性磋商采购方式确定山东亦恒教育装备有限公司为新校实验仪器及实验药品采购项目中标单位。2024 年 4 月 30 日，双方签订《山东省泰安第三中学新校实验仪器及实验药品采购项目采购合同》，合同价为 42.11 万元。采购内容主要包括实验仪器及实验药品。2024 年 8 月 26 日学校通过验收小组形式组织验收，经验收合格，同意验收。

(8) 2024 年 4 月 16 日，泰安三中通过竞争性磋商采购方式确定泰安美东电子科技有限公司为新校校园监控系统升级项目中标单位。2024 年 4 月 16 日，双方签订《山东省泰安第三中学新校校园监控系统升级项目合同》，合同价为 43.36 万元。采购内容主要包括校





通讯地址：泰安市温泉路 88 号  
邮政编码：271000  
电话：0538-8287768

园监控设备。2024 年 7 月 14 日学校通过验收小组形式组织验收。经验收，货物清单；品牌、型号、规格、数量及外观质量；技术、性能指标；运行状况及安装调试；质量证明文件；售后服务承诺；安全标准；合同履行时间、地点、方式均合格，同意验收。

(9) 2024 年 6 月 21 日，泰安三中通过竞争性谈判采购方式确定山东荣信体育产业发展有限公司为新校 2024 级教学教具采购项目中标单位。双方签订《山东省泰安第三中学采购合同》，合同价为 39.8 万元。采购内容主要包括学校教学教具。2024 年 9 月 2 日学校通过验收小组形式组织验收。经验收，货物清单；品牌、型号、规格、数量及外观质量；技术、性能指标；运行状况及安装调试；质量证明文件；售后服务承诺；安全标准；合同履行时间、地点、方式均合格，同意验收。

(10) 2024 年 4 月 16 日，泰安三中通过竞争性磋商采购方式确定泰安市圣享安全技术有限公司为新校常态化录播系统项目中标单位。2024 年 4 月 16 日，双方签订《山东省泰安第三中学新校常态化录播系统项目合同》，合同价为 37.6 万元。采购内容主要包括常态化录播设备。2024 年 9 月 2 日学校通过验收小组形式组织验收，经验收合格，同意验收。

(11) 2024 年 5 月 21 日，泰安三中通过网上商城超市竞价采购方式确定山东永恒电子科技有限公司为新校电脑采购项目中标单位。2024 年 6 月 14 日，双方签订《山东省政府采购合同》，合同价为 110.6784 万元。采购内容主要包括浪潮台式计算机 244 个，单价 0.4536 万元/台。2024 年 9 月 2 日学校通过验收小组形式组织验收。经验收，货物清单；品牌、型号、规格、数量及外观质量；技术、性





通讯地址：泰安市温泉路 88 号  
邮政编码：271000  
电话：0538-8287768

能指标；运行状况及安装调试；质量证明文件；售后服务承诺；安全标准；合同履行时间、地点、方式均合格，同意验收。

(12) 2024 年 5 月 9 日，泰安三中通过竞争性磋商采购方式确定泰安宏通厨房设备有限公司为新校厨房杂件采购项目中标单位。双方签订《山东省泰安第三中学采购合同》，合同价为 20.497 万元。采购内容主要包括新校厨房杂件。2024 年 9 月 8 日学校通过验收小组形式组织验收。经验收，货物清单；品牌、型号、规格、数量及外观质量；技术、性能指标；运行状况及安装调试；质量证明文件；售后服务承诺；安全标准；合同履行时间、地点、方式均合格，同意验收。

(13) 2024 年 4 月 17 日，泰安三中通过竞争性磋商采购方式确定山东永恒电子科技有限公司为新校网上阅卷系统项目中标单位。双方签订《山东省泰安第三中学新校网上阅卷系统项目合同》，合同价为 21.43 万元。采购内容主要包括新校网上阅卷设备。2024 年 7 月 11 日学校通过验收小组形式组织验收。经验收，货物清单；品牌、型号、规格、数量及外观质量；技术、性能指标；运行状况及安装调试；质量证明文件；售后服务承诺；安全标准；合同履行时间、地点、方式均合格，同意验收。

(14) 2024 年 5 月 8 日，泰安三中通过竞争性磋商采购方式确定泰安适家建筑装饰工程有限公司为新校食堂改造项目中标单位。2024 年 5 月 9 日，双方签订《山东省泰安第三中学采购合同》，合同价为 54.8376 万元。合同内容主要包括食堂线路改造，配电箱制安，水路改造，灯箱等设计安装，售饭台拆安，后厨贴砖等项目。2024 年 6 月 7 日，采购人、采购人验收人员及供应商三方共同组织验收，质量合格，同意验收。





(15) 2024 年 7 月 10 日，泰安三中通过竞争性谈判采购方式确定泰安景致景观设计工程有限公司为新校报告厅装修改造工程项目中标单位。2024 年 7 月 20 日，双方签订《山东省泰安第三中学采购合同》，合同价为 57.00 万元。合同内容主要包括新校报告厅装修改造施工。2024 年 9 月 13 日，建设单位、施工单位共同组织验收，质量合格，同意验收。

(16) 2024 年 4 月 23 日，泰安三中通过竞争性磋商采购方式确定山东择创教育科技有限公司为新校创新实验室建设项目中标单位。2024 年 4 月 30 日，双方签订《山东省泰安第三中学新校创新实验室建设项目采购合同》，合同价为 47.84 万元。采购内容主要包括创新实验室设备采购安装等。2024 年 7 月 10 日学校通过验收小组形式组织验收，质量合格，同意验收。

(17) 2024 年 4 月 17 日，泰安三中通过竞争性磋商采购方式确定山东永恒电子科技有限公司为新校一卡通综合管理平台扩容项目中标单位。双方签订《山东省泰安第三中学新校一卡通综合管理平台扩容项目合同》，合同价为 29.12 万元。采购内容主要包括一卡通综合管理平台扩容设备采购安装等。2024 年 7 月 10 日学校通过验收小组形式组织验收，质量合格，同意验收。

(18) 2024 年 4 月 23 日，泰安三中通过竞争性磋商采购方式确定山东泰骄信息科技有限公司为新校实验室基础设施设备项目中标单位。2024 年 4 月 30 日，双方签订《山东省泰安第三中学新校实验室基础设施设备采购项目采购合同》，合同价为 37.26 万元。采购内容主要包括实验室基础设施设备采购安装等。2024 年 8 月 22 日，采购人、供应商、验收专家组共同验收，质量合格，同意验收。





## （二）项目绩效目标

该项目需求资金 800 万元，项目资金主要用于学校保障运转、改善办学条件等方面的支出，购置公寓用床、课桌凳、智慧黑板、电脑、实验室等，以教育重点项目为依托，加大教育投入，优化教育布局，完善校园设施环境、教育教学环境，深化教育教学改革，提升教育教学水平，促进教育均衡发展。

### 二、综合评价情况及评价结论

该项目绩效评价得分 94.69 分。评分结果分为优（ $S \geq 90$ ）、良（ $90 > S \geq 80$ ）、中（ $80 > S \geq 60$ ）、差（ $S < 60$ ）四档。评价级别为“优”。其中，决策指标分值为 10 分，得分 9.2 分，得分率为 92.00%；过程指标分值为 20 分，得分 18.49 分，得分率为 92.45%；产出指标分值为 60 分，得分 57 分，得分率为 95.00%；效益指标分值为 10 分，得分 10 分，得分率为 100%。评价指标体系及打分情况表详见附件 1。

绩效得分情况表

评价内容	指标分值	评价得分	得分率
决策	10	9.2	92.00%
过程	20	18.49	92.45%
产出	60	57.00	95.00%
效益	10	10.00	100.00%
综合得分	100	94.69	94.69%
综合绩效级别	优		

该项目决策程序完善，项目通过公开招标、网上商城超市竞价采购方式、竞争性磋商等多种方式进行采购，监督管理有效，项目组织管理较规范。项目实施后，改善了校园设施环境、教育教学环境。但





也存在缺乏明确合理的绩效指标，项目超支，履约付款管理不严格等情况。

### 三、主要经验及做法

学校注重采购管理设计，规范采购流程控制，保障学校各类型采购项目的顺利执行。针对学校实际情况，构建整套采购管理体系，采用公开招标、邀请招标、竞争性磋商、竞争性谈判、单一来源、询价等多类型采购方式，满足不同采购项目的需求，提高采购效率。同时学校各部门协调合作，统筹规划，构建全面的风险防控体系，针对采购人、招标采购部门、评审专家、采购供应商各角色制定风险防控机制，风险防控落实到位。

### 四、存在的问题

#### （一）绩效管理理念不足，缺乏明确合理的绩效指标

部分效益指标设置较为笼统，不能满足“清晰、细化、量化、可衡量”的要求，将对项目绩效评价工作带来不便，也对评价结果的客观性带来一定影响。

#### （二）项目规划不合理，未按规定执行项目支出预算

经审核相关资料发现，存在项目超支的情况，削弱了预算管理的统筹调控能力，使得部门预算的约束力未能有效落实。

#### （三）项目实施管理有待加强

履约付款管理不严格：采购项目验收后，未严格按照合同约定时间节点支付合同款。

### 五、有关建议

#### （一）提高绩效管理理念，设立科学合理的绩效指标





根据具体工作内容、预算情况、实施条件以及工作特点填报绩效目标申报表，确保长期和年度绩效目标编制格式规范、内容合理，充分考虑指标的可量化性、数据的可采集性、方法的可操作性、目标的可实现性、绩效的可考核性，设立细化量化可衡量的绩效指标。

### **（二）强化预算执行的严肃性，确保项目实施到位**

充分认识加强预算执行管理的重要意义，提高管理水平，加强制度和规范建设；部门预算一经批复，必须严格遵照执行，确实需要调整的，应当按照程序报批，不能擅自调整。

### **（三）加强项目管理，形成约束有力的项目规划，确保项目实施到位**

严格按照合同约定执行付款，以维护合同的严肃性和双方的权益。强化预算约束，确保项目支出严格按照预算执行，对于超预算或无预算的支出应予以严格控制和审查。

以上内容摘自绩效评价报告正文，评价详情请阅读评价报告正文。





通讯地址：泰安市温泉路 88 号  
邮政编码：271000  
电话：0538-8287768

# 山东省泰安第三中学

## 泰安三中新校教育教学设施配套等改善办学条件项目绩效评价报告

会明信专审字[2025]第 005 号

泰安市教育局：

我们接受委托，对 2024 年度山东省泰安第三中学新校教育教学设施配套等改善办学条件项目的决策、过程、产出、效益等情况进行绩效评价。与此相关的资料由山东省泰安第三中学（以下简称“泰安三中”）提供，并对其合法性、真实性、完整性负责。我们的责任是在实施必要程序基础上，按照行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，出具绩效评价报告。

### 一、基本情况

#### （一）项目概况

##### 1. 项目背景

依据中共泰安市委办公室泰安市人民政府办公室印发《关于泰安主城区落实分级办学深化管理体制改革的实施方案》的通知（室字〔2023〕6 号），为优化城区高中布局，泰安市人民政府组织在城区西部组建一所高标准的优质高中学校，2023 年秋季进行招生。原山东省泰安第三中学、山东省第四中学、山东省泰安第五中学 2023 年停止招生，原在校生在老校区就读。同时，同步推进城区高中外迁，“十四五”期间，在主城区东南部新迁建 1-2 所优质高中。主城区逐步形成“东、西、南”三个方向布局均衡、科学合理的高中办学格局。

泰安三中拟设立新校区教育教学设备购置项目，以满足 2024 年秋季正常招生，保障学校正常运转情况，提高高中教育保障水平效果。





通讯地址：泰安市温泉路 88 号  
邮政编码：271000  
电话：0538-8287768

## 2. 项目名称

泰安三中新校教育教学设施配套等改善办学条件项目（以下简称：该项目）。

## 3. 项目单位

该项目主管部门为泰安市教育局，立项单位为泰安三中。

泰安三中创办于 1952 年，开办资金 1783 万元，举办单位为泰安市教育局，经费来源为财政拨款，法定代表人：赵亮，住所：泰安市岱岳区马家园路 99 号。宗旨：实施高中学历教育，促进基础教育发展。

## 4. 项目内容

该项目主要包括购置公寓用床、课桌凳、智慧黑板、电脑、实验室等，具体如下：

项目名称	指标值
厨房杂件项数	≥64 项
公寓床张数	≥1260 张
智慧黑板套数	≥27 套
教师工位套数	≥90 套
电脑台数	≥244 台
常态化录播系统教室数	≥27 间
UPS 电源个数	≥14 个
节能饮水设备台数	≥41 台
创新实验室套数	≥21 套
校园监控系统房间数	≥14 间
网上阅卷系统套数	≥2 套
一卡通综合管理平台扩容套数	≥26 套
实验室仪器及实验药品房间数	≥4 间
实验室基础设施设备房间数	≥4 间





通讯地址：泰安市温泉路 88 号  
 邮政编码：271000  
 电话：0538-8287768

项目名称	指标值
食堂改造等面积	≥1000 平方
教学教具科数	≥8 科
标识牌面积	≥47 项

### 5. 项目期限

为满足 2024 年秋季正常招生,项目应于 2024 年秋季招生前完成。

### 6. 资金投入及使用情况

2024 年 6 月 18 日,泰安市财政局下发《关于下达泰安三中市级教育发展资金预算指标的通知》(泰财教指〔2024〕41 号),下达单位 2024 年市级教育发展资金预算指标 800.00 万元,专项用于泰安三中新校购置完善教育教学设施。预算指标分配如下:

单位:万元

项目名称	金额	用途	列支科目	政府经济科目	部门经济科目	是否政府采购	采购金额
泰安三中新校教育教学设施配套等改善办学条件项目	402.1584	公寓床、电脑、智慧黑板、教室工位、UPS 电源采购	[2050204]高中教育	[50601]资本性支出(一)	[31002]办公设备购置	是	402.1584
	290.5174	录播系统、饮水设备、创新实验室、校园监控、教学教具、一卡通平台、实验室仪器及设备、网上阅卷系统等采购	[2050204]高中教育	[50601]资本性支出(一)	[31002]办公设备购置	否	
	80.4396	厨房除杂、实验室药品、标识牌制作、低值易耗教学教具采购	[2050204]高中教育	[50502]商品和服务支出	[30201]办公费	否	
	26.8846	食堂后厨改造	[2050204]高中教育	[50502]商品和服务支出	[30213]维修(护)费	否	
<b>合计</b>	<b>800.00</b>						<b>402.1584</b>





通讯地址：泰安市温泉路 88 号  
邮政编码：271000  
电话：0538-8287768

截至 2024 年 12 月 31 日，资金使用支付明细具体如下：

单位：万元

序号	项目名称	项目单位	款项性质	合同价格	审定金额	项目经费支付金额	备注
1	学生公寓用床（套）	济南晶科办公家具有限公司	家具、用具	207.9	207.9	207.9	
2	2024 级标识牌制作项目	泰安市长城博文印刷有限公司	制作费	19.96	19.96	19.96	
3	智慧黑板（个）	滨州国瑞中医药科技有限公司	教学教具	46.44	46.44	46.44	
4	教师工位（套）	泰安盛世锦华科技创新发展有限公司	教师工位	14.931	14.931	14.931	
5	直饮水机（台）	泰安市泰山区金名都厨房用品经营中心	饮水设备款	31.98	31.98	31.98	
6	UPS 电源	山东永恒电子科技有限公司	设备款	19.88	19.88	19.88	
7	实验仪器及实验药品	山东亦恒教育装备有限公司	教学教具	42.11	42.11	42.11	
8	校园监控（项）	泰安美东电子科技有限公司	设备款	43.36	43.2479	43.2479	
9	教学教具（项）	山东荣信体育产业发展有限公司	教学教具	39.8	35.686778	35.686778	
10	常态化录播系统（套）	泰安市圣享安全技术有限公司	设备款	37.6	37.6	37.6	
11	电脑（台）	山东恒心电子科技有限公司	设备款	110.6784	110.6784	110.6784	
12	餐厅一楼厨杂	泰安宏通厨房设备有限公司	办公费	20.497	20.497	20.497	
13	阅卷系统（套）	山东永恒电子科技有限公司	设备款	21.43	21.43	21.43	
14	餐厅维修改造（项）	泰安适家建筑装饰工程有限公司	维修改造工程	54.8376	54.821291	11.053322	共支付 25.3646，其中使用该项目经费 11.053322，另外部分由生均经费支付





通讯地址：泰安市温泉路 88 号  
邮政编码：271000  
电话：0538-8287768

序号	项目名称	项目单位	款项性质	合同价格	审定金额	项目经费支付金额	备注
15	报告厅维修改造（项）	泰安景致景观设计工程有限公司	维修改造工程	57	57	20	
16	创新实验室	山东择创教育科技有限公司	工程款	47.84	47.84	47.84	
17	一卡通综合管理平台扩容	山东永恒电子科技有限公司	设备款	29.12	29.12	29.12	
18	实验室基础设施设备	山东泰骄信息科技有限公司	设备款	37.26	37.26	37.26	
	合计			882.624	878.382369	797.6144	

## 7. 项目实施情况

(1) 2024 年 6 月 13 日，泰安三中通过公开招标采购方式确定济南晶科办公家具有限公司为新校学生公寓用床采购项目中标单位。双方签订《泰安市政府采购合同》，合同价为 207.9 万元。采购内容主要包括钢木床 1260 个，单价 0.165 万元/个。2024 年 9 月 10 日学校通过验收小组形式组织验收。经验收，货物清单；品牌、型号、规格、数量及外观质量；技术、性能指标；运行状况及安装调试；质量证明文件；售后服务承诺；安全标准；合同履行时间、地点、方式均合格，同意验收。

(2) 2024 年 6 月 11 日，泰安三中通过竞争性谈判采购方式确定泰安市长城博文印刷有限公司为新校 2024 级标识牌制造项目中标单位。双方签订《山东省泰安第三中学采购合同》，合同价为 19.96 万元。采购内容主要包括校园醒目标识牌制作。2024 年 9 月 7 日学校通过验收小组形式组织验收。经验收，货物清单；品牌、型号、规格、数量及外观质量；技术、性能指标；运行状况及安装调试；质量证明文件；售后服务承诺；安全标准；合同履行时间、地点、方式均合格，同意验收。





(3) 2024 年 7 月 12 日，泰安三中通过网上商城超市竞价采购方式确定滨州国瑞中医药科技有限公司为新校智慧黑板项目中标单位。2024 年 8 月 20 日，双方签订《山东省政府采购合同》，合同价为 46.44 万元。采购内容主要包括触控一体机 27 台，型号 BE86EL，单价 1.72 万元/个。2024 年 9 月 1 日学校通过验收小组形式组织验收。经验收，货物清单；品牌、型号、规格、数量及外观质量；技术、性能指标；运行状况及安装调试；质量证明文件；售后服务承诺；安全标准；合同履行时间、地点、方式均合格，同意验收。

(4) 2024 年 7 月 7 日，泰安三中通过网上商城超市竞价采购方式确定泰安盛世锦华科技创新发展有限公司为新校教师工位等采购项目中标单位。2024 年 7 月 12 日，双方签订《山东省政府采购合同》，合同价为 14.931 万元。采购内容主要包括教师工位 90 套，单价 0.1659 万元/个。2024 年 9 月 7 日学校通过验收小组形式组织验收。经验收，货物清单；品牌、型号、规格、数量及外观质量；技术、性能指标；运行状况及安装调试；质量证明文件；售后服务承诺；安全标准；合同履行时间、地点、方式均合格，同意验收。

(5) 2024 年 4 月 19 日，泰安三中通过竞争性磋商采购方式确定泰安市泰山区金名都厨房用品经营中心为新校节能饮水设备采购安装项目中标单位。双方签订《山东省泰安第三中学采购合同》，合同价为 31.98 万元。采购内容主要包括 41 台 4 龙头节能饮水设备，单价 0.78 万元/个。2024 年 8 月 30 日学校通过验收小组形式组织验收。经验收，货物清单；品牌、型号、规格、数量及外观质量；技术、性能指标；运行状况及安装调试；质量证明文件；售后服务承诺；安全标准；合同履行时间、地点、方式均合格，同意验收。





(6) 2024 年 7 月 9 日，泰安三中通过网上商城超市竞价采购方式确定山东永恒电子科技有限公司为 UPS 电源采购项目中标单位。2024 年 7 月 12 日，双方签订《山东省政府采购合同》，合同价为 19.88 万元。采购内容主要包括不间断电源 14 个，型号 3H15KL，单价 1.42 万元/个。2024 年 9 月 2 日学校通过验收小组形式组织验收，经验收合格，同意验收。

(7) 2024 年 4 月 23 日，泰安三中通过竞争性磋商采购方式确定山东亦恒教育装备有限公司为新校实验仪器及实验药品采购项目中标单位。2024 年 4 月 30 日，双方签订《山东省泰安第三中学新校实验仪器及实验药品采购项目采购合同》，合同价为 42.11 万元。采购内容主要包括实验仪器及实验药品。2024 年 8 月 26 日学校通过验收小组形式组织验收，经验收合格，同意验收。

(8) 2024 年 4 月 16 日，泰安三中通过竞争性磋商采购方式确定泰安美东电子科技有限公司为新校校园监控系统升级项目中标单位。2024 年 4 月 16 日，双方签订《山东省泰安第三中学新校校园监控系统升级项目合同》，合同价为 43.36 万元。采购内容主要包括校园监控设备。2024 年 7 月 14 日学校通过验收小组形式组织验收。经验收，货物清单；品牌、型号、规格、数量及外观质量；技术、性能指标；运行状况及安装调试；质量证明文件；售后服务承诺；安全标准；合同履行时间、地点、方式均合格，同意验收。

(9) 2024 年 6 月 21 日，泰安三中通过竞争性谈判采购方式确定山东荣信体育产业发展有限公司为新校 2024 级教学教具采购项目中标单位。双方签订《山东省泰安第三中学采购合同》，合同价为 39.8 万元。采购内容主要包括学校教学教具。2024 年 9 月 2 日学校





通讯地址：泰安市温泉路 88 号  
邮政编码：271000  
电话：0538-8287768

通过验收小组形式组织验收。经验收，货物清单；品牌、型号、规格、数量及外观质量；技术、性能指标；运行状况及安装调试；质量证明文件；售后服务承诺；安全标准；合同履行时间、地点、方式均合格，同意验收。

(10) 2024 年 4 月 16 日，泰安三中通过竞争性磋商采购方式确定泰安市圣享安全技术有限公司为新校常态化录播系统项目中标单位。2024 年 4 月 16 日，双方签订《山东省泰安第三中学新校常态化录播系统项目合同》，合同价为 37.6 万元。采购内容主要包括常态化录播设备。2024 年 9 月 2 日学校通过验收小组形式组织验收，经验收合格，同意验收。

(11) 2024 年 5 月 21 日，泰安三中通过网上商城超市竞价采购方式确定山东永恒电子科技有限公司为新校电脑采购项目中标单位。2024 年 6 月 14 日，双方签订《山东省政府采购合同》，合同价为 110.6784 万元。采购内容主要包括浪潮台式计算机 244 个，单价 0.4536 万元/台。2024 年 9 月 2 日学校通过验收小组形式组织验收。经验收，货物清单；品牌、型号、规格、数量及外观质量；技术、性能指标；运行状况及安装调试；质量证明文件；售后服务承诺；安全标准；合同履行时间、地点、方式均合格，同意验收。

(12) 2024 年 5 月 9 日，泰安三中通过竞争性磋商采购方式确定泰安宏通厨房设备有限公司为新校厨房杂件采购项目中标单位。双方签订《山东省泰安第三中学采购合同》，合同价为 20.497 万元。采购内容主要包括新校厨房杂件。2024 年 9 月 8 日学校通过验收小组形式组织验收。经验收，货物清单；品牌、型号、规格、数量及外观质量；技术、性能指标；运行状况及安装调试；质量证明文件；售





后服务承诺；安全标准；合同履行时间、地点、方式均合格，同意验收。

(13) 2024 年 4 月 17 日，泰安三中通过竞争性磋商采购方式确定山东永恒电子科技有限公司为新校网上阅卷系统项目中标单位。双方签订《山东省泰安第三中学新校网上阅卷系统项目合同》，合同价为 21.43 万元。采购内容主要包括新校网上阅卷设备。2024 年 7 月 11 日学校通过验收小组形式组织验收。经验收，货物清单；品牌、型号、规格、数量及外观质量；技术、性能指标；运行状况及安装调试；质量证明文件；售后服务承诺；安全标准；合同履行时间、地点、方式均合格，同意验收。

(14) 2024 年 5 月 8 日，泰安三中通过竞争性磋商采购方式确定泰安适家建筑装饰工程有限公司为新校食堂改造项目中标单位。2024 年 5 月 9 日，双方签订《山东省泰安第三中学采购合同》，合同价为 54.8376 万元。合同内容主要包括食堂线路改造，配电箱制安，水路改造，灯箱等设计安装，售饭台拆安，后厨贴砖等项目。2024 年 6 月 7 日，采购人、采购人验收人员及供应商三方共同组织验收，质量合格，同意验收。

(15) 2024 年 7 月 10 日，泰安三中通过竞争性谈判采购方式确定泰安景致景观设计工程有限公司为新校报告厅装修改造工程项目中标单位。2024 年 7 月 20 日，双方签订《山东省泰安第三中学采购合同》，合同价为 57.00 万元。合同内容主要包括新校报告厅装修改造施工。2024 年 9 月 13 日，建设单位、施工单位共同组织验收，质量合格，同意验收。





(16) 2024 年 4 月 23 日，泰安三中通过竞争性磋商采购方式确定山东择创教育科技有限公司为新校创新实验室建设项目中标单位。2024 年 4 月 30 日，双方签订《山东省泰安第三中学新校创新实验室建设项目采购合同》，合同价为 47.84 万元。采购内容主要包括创新实验室设备采购安装等。2024 年 7 月 10 日学校通过验收小组形式组织验收，质量合格，同意验收。

(17) 2024 年 4 月 17 日，泰安三中通过竞争性磋商采购方式确定山东永恒电子科技有限公司为新校一卡通综合管理平台扩容项目中标单位。双方签订《山东省泰安第三中学新校一卡通综合管理平台扩容项目合同》，合同价为 29.12 万元。采购内容主要包括一卡通综合管理平台扩容设备采购安装等。2024 年 7 月 10 日学校通过验收小组形式组织验收，质量合格，同意验收。

(18) 2024 年 4 月 23 日，泰安三中通过竞争性磋商采购方式确定山东泰骄信息科技有限公司为新校实验室基础设施设备项目中标单位。2024 年 4 月 30 日，双方签订《山东省泰安第三中学新校实验室基础设施设备采购项目采购合同》，合同价为 37.26 万元。采购内容主要包括实验室基础设施设备采购安装等。2024 年 8 月 22 日，采购人、供应商、验收专家组共同验收，质量合格，同意验收。

## (二) 项目绩效目标

该项目需求资金 800 万元，项目资金主要用于学校保障运转、改善办学条件等方面的支出，购置公寓用床、课桌凳、智慧黑板、电脑、实验室等，以教育重点项目为依托，加大教育投入，优化教育布局，完善校园设施环境、教育教学环境，深化教育教学改革，提升教育教学水平，促进教育均衡发展。





## 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

为加强政府专项资金绩效管理，提高政府资金使用效益，有效防范政府债务风险，通过对该项目运用科学、合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法进行综合评价，进一步了解和掌握政府专项资金的相关性、效率、效益、成本、支撑能力和债务风险，推动提升资金配置效率和使用效益，实现物有所值，提高资金使用效益和社会公众满意度。

#### 2. 评价对象与范围

评价对象：2024 年度泰安三中新校教育教学设施配套等改善办学条件项目，专项资金 800 万元。

评价范围：对 2024 年度泰安三中新校教育教学设施配套等改善办学条件项目使用专项资金 800 万元的决策依据充分性、资金使用情况、项目组织管理实施情况、项目实现的产出和效益等情况。

### （二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准

#### 1. 评价原则

（1）科学公正。绩效评价应当运用科学合理的方法，按照规范的程序，对政府采购和政府购买服务项目绩效进行客观、公正地反映。

（2）导向明确。绩效评价应以结果导向为核心，强化责任约束。

（3）统筹兼顾。单位自评、部门评价和财政评价应职责明确，各有侧重，相互衔接。

（4）激励约束。评价结果应与预算安排、管理改进挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向。





(5) 公开透明。评价结果应依法依规公开，自觉接受社会监督。

## 2. 评价指标体系

根据《关于转发《项目支出绩效评价管理办法》的通知》（泰财绩〔2020〕1号）文件规定，对项目总目标进行了梳理，结合项目实际和评价重点对项目的三级指标及权重进行了设置。具体如下：

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释
决策 (10分)	项目立项 (4分)	立项依据充分性 (1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。
		立项程序规范性 (3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。
	绩效目标 (3分)	绩效目标合理性 (2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。
		绩效指标明确性 (1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。
	资金投入 (3分)	预算编制科学性 (2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。
		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。
过程 (20分)	资金管理 (15分)	资金到位率 (5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。
		预算执行率 (5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。
		资金使用合规性 (5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。
	组织实施 (5分)	管理制度健全性 (3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。
制度执行有效性 (2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。	
产出 (60分)	产出数量 (15分)	实际完成率 (15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。





通讯地址：泰安市温泉路 88 号  
邮政编码：271000  
电话：0538-8287768

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释
	产出质量 (15 分)	质量达标率 (15 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。
	产出时效 (15 分)	完成及时性 (15 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。
	产出成本 (15 分)	成本节约率 (15 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。
效益 (10 分)	项目效益 (10 分)	实施效益 (5 分)	项目实施所产生的效益。
		满意度 (5 分)	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。

### 3. 评价方法

(1) 成本效益分析法：是指将投入与产出、效益进行关联性分析的方法。

(2) 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。

(3) 因素分析法：是指综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素的方法。

(4) 最低成本法：是指对效益确定却不易计量的多个同类对象的实施成本进行比较，评价绩效目标实现程度。

(5) 公众评判法：是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等方式进行评判的方法。

### 4. 评价标准

- (1) 《中华人民共和国预算法》及其实施条例；
- (2) 《中华人民共和国政府采购法》及其实施条例；
- (3) 中华人民共和国财政部令第 102 号《政府购买服务管理办法》；
- (4) 《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10 号）；





- (5) 《山东省政府购买服务管理实施办法》（鲁财采〔2021〕10 号）；
- (6) 《会计师事务所财政支出绩效评价业务指引》（会协〔2016〕10 号）；
- (7) 泰安市人民政府办公室《泰安市市级财政专项资金管理暂行办法》（泰政办发〔2017〕49 号）；
- (8) 《关于印发〈泰安市市级政府采购和政府购买服务项目绩效评价管理办法（试行）〉的通知》（泰财采〔2022〕24 号）；
- (9) 其他相关文件规定。

### （三）绩效评价工作过程

#### 评价时间及主要工作进程安排

序号	评价活动	产出	时间
1	前期准备阶段	成立评价工作组，了解情况，拟定评价方案	3 月 21 日—3 月 22 日
2	组织实施阶段	座谈会、面谈、收集资料。形成绩效评价分析结果、评价结论、经验教训和建议	3 月 23 日—3 月 27 日
3	报告撰写阶段	撰写绩效评价报告初稿	3 月 28 日
		与相关人员沟通	3 月 29 日
		完善并形成绩效评价报告终稿	3 月 30 日

1. 前期准备阶段：成立评价工作组，了解情况，收集资料，掌握重点，明确项目内容，对项目基本情况、立项背景、实施内容、业务管理、绩效目标设置等内容进行了解和调查，根据评价项目的基本情况、绩效评价指标体系和评价要求，列明项目实施单位需提交的资料清单，明确项目绩效报告格式以及其他需要项目实施单位配合的事项等。





2. 组织实施阶段：评价人员对项目实施单位提供的相关资料进行收集梳理，对项目进行现场、非现场核查评价，分析核实资料的真实性、完整性和有效性。同时积极利用各种公开数据资料与项目实施单位提供的资料进行交叉比对和分析，形成对项目多层次、多角度的数据资料支持。运用科学、合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法，对专项资金的相关性、效率、效益、成本、支撑能力和债务风险进行客观、公正的评价。

3. 报告撰写阶段：按照规定要求和文本格式撰写评价报告，全面阐述评价项目的基本情况，明确项目绩效目标；在全面分析评价资料的基础上，对绩效目标实现程度，对项目决策、管理、产出、效益等做出具体分析和评价，对项目绩效与存在问题的分析，力求做到数据真实准确、内容完整、证据充分、分析透彻、结论准确，所提建议具有针对性。评价报告初稿撰写完成后，评价小组与项目实施单位进行沟通，综合反馈信息后，形成绩效评价报告初稿，上报委托方。根据各方提出的合理意见，对评价报告进行修改完善，在规定时间内将单位书面反馈意见及评价报告终稿提交委托方。

#### （四）评价人员组成

人员分工表

组员	职称	分工及职责	备注
张会艳	注册会计师、 正高级会计师	审核绩效评价方案，提出修改意见，提出现场评价以及访谈工作要点，整体把控评价实施进度	专家
韩春梅	注册会计师、 高级会计师	审核绩效评价方案，提出修改意见，提出现场评价以及访谈工作要点，整体把控评价实施进度	专家
王婷婷	注册会计师、 中级会计师	对收集的资料进行分析、核实，并根据掌握的基础资料和数据进行评分，形成复核评价意见，编制方案，撰写报告	项目负责人





通讯地址：泰安市温泉路 88 号  
 邮政编码：271000  
 电话：0538-8287768

组员	职称	分工及职责	备注
周鑫	中级会计师	对资料进行分析、核实，并根据掌握的基础资料 和数据进行评分，形成初步评价意见	组长
朱丽燕	中级会计师	收集资料，现场评价	助理
马月月	初级会计师	收集资料，现场评价，协助编写报告	助理

### 三、综合评价情况及评价结论

该项目绩效评价得分 94.69 分。评分结果分为优 ( $S \geq 90$ )、良 ( $90 > S \geq 80$ )、中 ( $80 > S \geq 60$ )、差 ( $S < 60$ ) 四档。评价级别为“优”。其中，决策指标分值为 10 分，得分 9.2 分，得分率为 92.00%；过程指标分值为 20 分，得分 18.49 分，得分率为 92.45%；产出指标分值为 60 分，得分 57 分，得分率为 95.00%；效益指标分值为 10 分，得分 10 分，得分率为 100%。评价指标体系及打分情况表详见附件 1。

绩效得分情况表

评价内容	指标分值	评价得分	得分率
决策	10	9.2	92.00%
过程	20	18.49	92.45%
产出	60	57.00	95.00%
效益	10	10.00	100.00%
<b>综合得分</b>	<b>100</b>	<b>94.69</b>	<b>94.69%</b>
<b>综合绩效级别</b>	<b>优</b>		

该项目决策程序完善，项目通过公开招标、网上商城超市竞价采购方式、竞争性磋商等多种方式进行采购，监督管理有效，项目组织管理较规范。项目实施后，改善了校园设施环境、教育教学环境。但也存在缺乏明确合理的绩效指标，项目超支，履约付款管理不严格等情况。





## 四、绩效评价指标分析

### （一）决策情况

项目决策指标分值设置为 10 分，下设二级指标 3 个、三级指标 6 个，得分 9.20 分，得分率为 92.00%。具体情况如下：

一级指标	二级指标	三级指标	得分
决策（10 分）	项目立项（4 分）	立项依据充分性（1 分）	1.00
		立项程序规范性（3 分）	3.00
	绩效目标（3 分）	绩效目标合理性（2 分）	2.00
		绩效指标明确性（1 分）	0.7
	资金投入（3 分）	预算编制科学性（2 分）	2.00
		资金分配合理性（1 分）	0.5
决策得分小计			9.2

#### 1. 项目立项（4 分）

##### （1）立项依据充分性

本指标主要评价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。

全国教育大会后，党中央、国务院相继出台《关于深化教育教学改革全面提高义务教育质量的意见》《关于新时代推进普通高中育人方式改革的指导意见》《深化新时代教育评价改革总体方案》等系列重要文件，对推进基础教育高质量发展作出重要部署，对加强教育教学管理制定更高标准，对规范学校办学行为提出明确要求。

为贯彻落实党中央、国务院文件精神，改进完善学校评价，规范学校办学行为，促进学生全面发展，山东省教育厅制定了《山东省普通中小学办学基本规范》，与办学条件标准、教学实施规范、管理基





本标准等互为补充、相辅相成，共同构成了山东省中小学校办学的标准化体系，为基础教育高质量发展提供了制度保障。

泰安第三中学为完善校园设施环境、教育教学环境，深化教育教学改革，对学校办学条件进行改善属于职责职能范围。根据《泰财教指〔2024〕41号》，该项目于2024年6月18日由泰安市财政局研究下达单位预算指标，属公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则。项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目没有重复。该指标分值为1分，评价得分为1分。

### （2）立项程序规范性

本指标主要评价项目申请、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。

该项目经学校领导班子审议通过。泰安市教育局按照《市级教育专项资金管理办法》规定，向市财政局提交专项资金申请，申请为泰安三中安排800万元专项资金。2024年6月18日，根据《关于下达泰安三中市级教育发展资金预算指标的通知》（泰财教指〔2024〕41号），泰安市财政局研究下达了单位预算指标800.00万元，专项用于泰安三中新校教育教学设施配套等改善办学条件项目。

综上所述，项目申请、设立过程程序规范，符合相关要求，该指标分值为3分，评价得分为3分。

## 2. 绩效目标（2.7分）

### （1）绩效目标合理性

本指标主要评价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。





为了满足秋季顺利开学的需要，改善学校办学条件，进一步保障学校正常运转情况，提高高中教育保障水平效果。泰安三中绩效目标围绕学校实际需求设置。根据《绩效目标表》，该项目明确了项目绩效目标：该项目需求资金 800 万元，项目资金主要用于学校保障运转、改善办学条件等方面的支出，购置公寓用床、课桌凳、智慧黑板、电脑、实验室等，以教育重点项目为依托，加大教育投入，优化教育布局，完善校园设施环境、教育教学环境，深化教育教学改革，提升教育教学水平，促进教育均衡发展。符合项目实际，与项目规模基本匹配。该指标分值为 2 分，评价得分为 2 分。

#### （2）绩效指标明确性

本指标主要评价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。

根据泰安三中《预算项目支出绩效自评表》，对于经济成本指标、数量指标、质量指标、时效指标、服务对象满意度均设置为较为精确的数据化指标，能够满足“清晰、细化、量化、可衡量”的要求。但对于社会效益指标“保障学校正常运转情况”设置为“正常”“中小学校办学条件改善情况”设置为“显著”，可持续发展影响指标“长效机制完善情况”设置为“完善”“促进高中教育的长期稳定发展效果”设置为“显著”，指标设置较为笼统，不能满足“清晰、细化、量化、可衡量”的要求，酌情扣 0.3 分，该指标分值为 1 分，评价得分为 0.7 分。

### 3. 资金投入（2.5 分）

#### （1）预算编制科学性





本指标主要评价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。

该项目预算编制参照《中小学教学设备配置标准》及维修改造标准，通过成本效益分析和市场询价机制确定采购单价，按实际需求和市场价格测算资金总额。该项目获批预算指标 800.00 万元，专项用于泰安三中新校教育教学设施配套等改善办学条件项目。该项目符合相关政策法规的规定，预算内容与项目内容匹配，该指标分值为 2 分，评价得分为 2 分。

## （2）资金分配合理性

本指标主要评价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。

根据泰安市财政局 2024 年 6 月 18 日下发《关于下达泰安三中市级教育发展资金预算指标的通知》（泰财教指〔2024〕41 号）、资金分配表，获批预算指标 800.00 万元，其中：公寓床、电脑、智慧黑板、教室工位、UPS 电源采购 402.1584 万元、录播系统、饮水设备、创新实验室、校园监控、教学教具、一卡通平台、实验室仪器及设备、网上阅卷系统等采购 290.5174 万元、厨房除杂、实验室药品、标识牌制作、低值易耗教学教具采购 80.4396 万元、食堂后厨改造 26.8846 万元。但存在资金使用超支情况，食堂后厨改造预算批复金额 26.8846 万元，总审定金额合计 111.82 万元，共支付 45.3646 万元，通过该项目经费支出 31.05 万元，金额超出部分通过学校生均经





费支付，资金分配缺乏明确的分配方案扣 0.5 分。该指标分值为 1 分，评价得分为 0.5 分。

## （二）过程情况

项目管理指标分值设置为 20 分，下设二级指标 2 个、三级指标 5 个，得分 18.49 分，得分率为 92.45%。具体情况如下：

一级指标	二级指标	三级指标	得分
过程（20 分）	资金管理（15 分）	资金到位率（5 分）	5.00
		预算执行率（5 分）	4.99
		资金使用合规性（5 分）	4.00
	组织实施（5 分）	管理制度健全性（3 分）	3.00
		制度执行有效性（2 分）	1.50
过程得分小计			18.49

### 1. 资金管理（13.99 分）

#### （1）资金到位率

本指标主要评价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。

该项目申请资金 800.00 万元，根据《关于下达泰安三中市级教育发展资金预算指标的通知》（泰财教指〔2024〕41 号），该项目获批预算指标 800.00 万元，该指标分值为 5 分，评价得分为 5 分。

#### （2）预算执行率

本指标主要评价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。





评价小组经审查资金付款凭证、发票、采购合同、成交通知书、验收报告及工程造价咨询核定表等资料发现，资金的使用进度与项目采购及建设进度基本匹配。使用该项目预算资金 797.6144 万元，预算执行率 99.70%，该指标分值为 5 分，指标得分=99.70%\*5 分=4.99 分。

### （3）资金使用合规性

本指标主要评价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。

评价小组经审查资金拨付文件、预算一体化系统、财务凭证、相关科目明细账等资料，资金的拨付有完整的审批程序和手续，但存在项目超支情况，食堂后厨改造预算批复金额 26.8846 万元，总审定金额合计 111.82 万元，共支付 45.3646 万元，其中该项目经费支出 31.05 万元，金额超出部分通过学校生均经费支付，酌情扣 1 分，该指标分值为 5 分，评价得分为 4 分。

## 2. 组织实施（4.5 分）

### （1）管理制度健全性

本指标主要评价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。

评价小组经审查泰安三中财务制度、政府采购管理制度、合同管理制度及建设项目管理制度等，学校已制定相应的财务和业务管理制度。学校对项目进行全过程管理，包括项目实施的目的、项目定位、项目预算报批、项目招标、完成质量、实施工期、资金控制管理、竣工验收等，财务和业务管理制度合法、合规、完整，该指标分值为 3 分，评价得分为 3 分。





## （2）制度执行有效性

本指标主要评价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。

评价小组通过审查相关资料，项目财务和业务管理基本遵循有关法律法规和内部管理制度，相关资料已按要求做好档案管理，但存在项目支出调整手续不齐全（食堂后厨改造预算超支部分通过学校生均经费支付），该指标分值为 2 分，扣 0.5 分，评价得分为 1.5 分。

## （三）产出情况

项目产出指标分值设置为 60 分，下设二级指标 4 个、三级指标 4 个，得分 57.00 分，得分率为 95.00%。具体情况如下：

一级指标	二级指标	三级指标	得分
产出（60 分）	产出数量（15 分）	实际完成率（15 分）	15.00
	产出质量（15 分）	质量达标率（15 分）	15.00
	产出时效（15 分）	完成及时性（15 分）	12.00
	产出成本（15 分）	成本节约率（15 分）	15.00
产出得分小计			57.00

### 1. 产出数量（15 分）

本指标主要评价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。

评价小组经审查资金付款凭证、发票、采购合同、成交通知书、验收报告及工程造价咨询核定表等资料，与《项目绩效目标表》数量指标进行对比，项目指标值均已完成。该指标分值为 15 分，评价得分为 15 分。具体如下：

项 目	指标值	实际完成
厨房杂件项数	≥64 项	=64 项
公寓床张数	≥1260 张	=1260 张





通讯地址：泰安市温泉路 88 号  
邮政编码：271000  
电话：0538-8287768

项 目	指标值	实际完成
智慧黑板套数	≥27 套	=27 套
教师工位套数	≥90 套	=90 套
电脑台数	≥244 台	=244 台
常态化录播系统教室数	≥27 间	=27 间
UPS 电源个数	≥14 个	=14 个
节能饮水设备台数	≥41 台	=41 台
创新实验室套数	≥21 套	=21 套
校园监控系统房间数	≥14 间	=14 间
网上阅卷系统套数	≥2 套	=2 套
一卡通综合管理平台扩容套数	≥26 套	=26 套
实验室仪器及实验药品房间数	≥4 间	=4 间
实验室基础设施设备房间数	≥4 间	=4 间
食堂改造等面积	≥1000 平方	=1000 平方
教学教具科数	≥8 科	=8 科
标识牌面积	≥47 项	=47 项

## 2. 产出质量（15 分）

本指标主要评价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。

评价小组经审查工程竣工验收等资料，项目质量全部验收合格。该指标分值为 15 分，评价得分为 15 分。

## 3. 产出时效（12 分）

本指标主要评价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。

评价小组经审查专项资金付款凭证、发票、合同、付款申请以及工程结算和竣工验收等资料，该项目存在以下两类问题：





#### （1）未及时进行验收

如：购置校园监控项目，2024 年 4 月 16 日签订《山东省泰安第三中学新校校园监控系统升级项目合同》，合同约定供货时间为合同签订后 15 日内安装调试完成；货物运达甲方指定交货地点后甲乙双方一同签字验收确认；乙方供货完毕经采购人验收合格后一次性付清全款。2024 年 7 月 14 日学校通过验收小组形式组织验收，支付时间为 2024 年 9 月 10 日，未按合同约定及时进行验收。

#### （2）履约付款管理不严格

如：购置直饮水机项目，合同约定工期为十个历日；货物运达甲方指定交货地点后甲乙双方一同签字验收确认；乙方供货安装完毕，经检测净化水合格后一次性付清全款。2024 年 8 月 30 日学校通过验收小组形式组织验收，第一次支付时间为 2024 年 9 月 14 日，第二次支付时间为 2024 年 10 月 29 日，未按合同规定进行支付。

该指标分值为 15 分，酌情扣 3 分，评价得分为 12 分。

#### 4. 产出成本（15 分）

本指标主要评价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。

该项目计划成本为 800 万元，实际成本为 878.38 万元，超支率为 9.80%，总成本未超预算金额的 10%，该项目该指标分值为 15 分，评价得分为 15 分。

#### （四）效益情况

项目效益指标分值设置为 10 分，下设二级指标 1 个、三级指标 2 个，得分 10.00 分，得分率为 100%。具体情况如下：





通讯地址：泰安市温泉路 88 号  
邮政编码：271000  
电话：0538-8287768

一级指标	二级指标	三级指标	得分
效益（10 分）	项目效益（10 分）	实施效益（5 分）	5.00
		满意度（5 分）	5.00
效益得分小计			10.00

### 1. 项目效益（10 分）

#### （1）实施效益

本指标主要评价项目实施所产生的效益。

该项目建设主要围绕改善学校办学条件，完善校园设施环境、教育教学环境，进而促进学习效果提升，间接提升学业成绩和综合素质，为开展多样化教学活动提供硬件支撑，推动教育教学模式创新，助力素质教育全面实施。符合《教育强国建设规划纲要（2024—2035 年）》提出，“办强办优基础教育，夯实全面提升国民素质战略基点”。该项目的实施在增强学校的教学综合保障能力，提升教育质量、推动经济发展等方面发挥着关键作用，具有较强的社会效益和长远价值。该指标分值为 5 分，评价得分为 5 分。

#### （2）满意度

社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。

为了解该项目的相关情况，评价小组通过向相关人员发放《满意度调查问卷》形式了解项目实施效果的满意情况。相关人员对该项目的总体满意度进行了评价，评价结果均为满意，服务对象满意度为 100%，该指标分值为 5 分，评价得分为 5 分。

### 五、主要经验及做法

学校注重采购管理设计，规范采购流程控制，保障学校各类型采购项目的顺利执行。针对学校实际情况，构建整套采购管理体系，采用公开招标、邀请招标、竞争性磋商、竞争性谈判、单一来源、询价





等多类型采购方式，满足不同采购项目的需求，提高采购效率。同时学校各部门协调合作，统筹规划，构建全面的风险防控体系，针对采购人、招标采购部门、评审专家、采购供应商各角色制定风险防控机制，风险防控落实到位。

## 六、存在的问题

### （一）绩效管理理念不足，缺乏明确合理的绩效指标

部分效益指标设置较为笼统，不能满足“清晰、细化、量化、可衡量”的要求，将对项目绩效评价工作带来不便，也对评价结果的客观性带来一定影响。

### （二）项目规划不合理，未按规定执行项目支出预算

经审核相关资料发现，存在项目超支的情况，削弱了预算管理的统筹调控能力，使得部门预算的约束力未能有效落实。

### （三）项目实施管理有待加强

履约付款管理不严格：采购项目验收后，未严格按照合同约定时间节点支付合同款。

## 七、有关建议

### （一）提高绩效管理理念，设立科学合理的绩效指标

根据具体工作内容、预算情况、实施条件以及工作特点填报绩效目标申报表，确保长期和年度绩效目标编制格式规范、内容合理，充分考虑指标的可量化性、数据的可采集性、方法的可操作性、目标的可实现性、绩效的可考核性，设立细化量化可衡量的绩效指标。

### （二）强化预算执行的严肃性，确保项目实施到位

充分认识加强预算执行管理的重要意义，提高管理水平，加强制度和规范建设；部门预算一经批复，必须严格遵照执行，确实需要调整的，应当按照程序报批，不能擅自调整。






通讯地址：泰安市温泉路 88 号  
邮政编码：271000  
电话：0538-8287768

**（三）加强项目管理，形成约束有力的项目规划，确保项目实施到位**

严格按照合同约定执行付款，以维护合同的严肃性和双方的权益。强化预算约束，确保项目支出严格按照预算执行，对于超预算或无预算的支出应予以严格控制和审查。



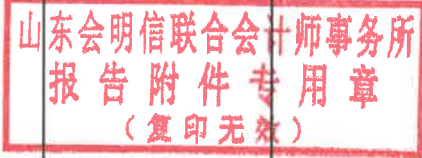
中国注册会计师：  
370800080004

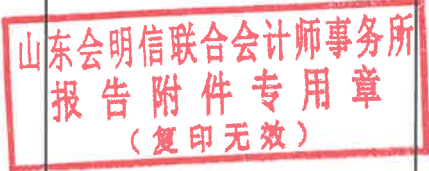
中国注册会计师：  
370800220003

2025 年 3 月 30 日

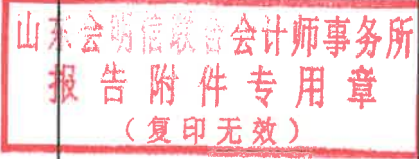


# 山东省泰安第三中学泰安三中新校教育教育设施配套等改善办学条件项目支出绩效评价指标体系

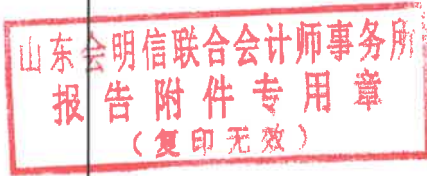
一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标评价标准	得分	扣分原因
	项目立项 (4分)	立项依据充分性 (1分)	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责,用以反映和考核项目立项依据情况。	①项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策; ②项目立项符合行业发展规划和政策要求; ③项目立项与部门职责范围相符,属于部门履职所需; ④项目属于公共财政支持范围,符合中央、地方事权支出责任划分原则; ⑤项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复。 上述要点全部符合,得1分,一项不符合,得0分。	1	
		立项程序规范性 (3分)	项目申请、设立过程是否符合相关要求,用以反映和考核项目立项的规范情况。	①项目按照规定的程序申请设立,得1分; ②审批文件、材料符合要求,得1分; ③事前已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评价,集体决策,得1分。	3	
		绩效目标合理性 (2分)	项目所设定的绩效目标是是否依据充分,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项目有绩效目标,得0.5分; ②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性,得0.5分; ③项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平,得0.5分; ④与预算确定的项目投资额或资金量相匹配,得0.5分。	2	
决策 (10分)	绩效目标 (3分)					

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标评价标准	得分	扣分原因
		绩效指标明确性 (1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。	①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标,得0.5分; ②通过清晰、可衡量的指标值予以体现,得0.3分; ③与项目目标任务数或计划数相对应,得0.2分。	0.7	部分效益指标设置较为笼统,不能满足“清晰、细化、量化、可衡量”的要求,酌情扣0.3分
		预算编制科学性 (2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预算编制经过科学论证,得0.5分; ②预算内容与项目内容匹配,得0.5分; ③预算额度测算依据充分,按照标准编制,得0.5分; ④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。	2	
	资金投入 (3分)	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预算资金分配依据充分,得0.5分; ②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。	0.5	资金分配缺乏明确的分配方案扣0.5分

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标评价标准	得分	扣分原因
过程 (20分)	资金管理 (15分)	资金到位率 (5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整体保障程度。	<p>资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%。            实际到位资金:一定时期(本年度或项目期)内落实到具体项目的资金。            预算资金:一定时期(本年度或项目期)内预算安排到具体项目的资金。            资金到位率达100%,得5分,指标得分=资金到位率*5分。</p>	5	
		预算执行率 (5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。	<p>预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%。            实际支出资金:一定时期(本年度或项目期)内项目实际拨付的资金。            预算执行进度为100%,得5分,指标得分=预算执行率*5分。</p>	4.99	预算执行率99.70%
	组织实施 (5分)	资金使用合规性 (5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。	<p>①符合国家财经法规和财务管理以及有关专项资金管理规定的规定,得3分;            ②资金的拨付有完整的审批程序和手续,得1分;            ③符合项目预算批复或合同规定的用途,得1分;            ④如存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况,扣1分。</p>	4	存在项目超支情况酌扣1分
		管理制度健全性 (3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实施保障情况。	<p>①已制定或具有相应的财务和业务管理制度,得2分;            ②财务和业务管理制度合法、合规、完整,得1分。</p>	3	



一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标评价标准	得分	扣分原因
		制度执行有效性 (2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遵循有关法律法规和内部管理制度,得0.5分; ②项目调整及支出调整手续完备,得0.5分; ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档,得0.5分; ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位,得0.5分。	1.5	项目支出调整手续不齐全扣0.5分
	产出数量 (15分)	实际完成率 (15分)	项目实施的产出数量与计划产出数量的比率,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%。 实际产出数:一定时期(本年度或项目期)内项目实际产出的产品或服务数量。 计划产出数:项目绩效目标确定的在一定时期(本年度或项目期)内计划产出的产品或服务数量。 实物工作量占比(口径)=(项目已完成实物工作量(割算单金额)/已完成投资额比例)*100%,工作量占比大于等于90%该项得15分,否则按比例得分。	15	
	产出质量 (15分)	质量达标率 (15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。	质量达标率=(质量达标产出数/实际产出数)×100%。 质量达标产出数:一定时期(本年度或项目期)内实际达到既定质量标准产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。 指标得分=验收合格率(质检合格率)*15,具备验收条件但未验收的或现场评价时每发现质量问题的,每项扣3分,扣完为止。	15	



一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标评价标准	得分	扣分原因
产出 (60分)	产出时效 (15分)	完成及时性 (15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。	实际完成时间:项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间:按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。 建设进度或完工时间与计划相符,得15分。若发现建设进度滞后时间小于6个月,扣5分。建设进度滞后时间超过6个月小于12个月的,扣10分。建设进度滞后超过12个月的,扣15分。	12	存在验收环节不及时、履约付款管理不严格等情况酌情扣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%。 实际成本:项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标任务所耗费的支出。 计划成本:项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出,一般以项目预算为参考。 总成本增加10%以内,该指标不扣分。总成本增加10%以上,变更手续齐全,该指标得满分,否则不得分。	15	
效益 (10分)	项目效益 (10分)	实施效益 (5分)	项目实施所产生的效益。	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。	5	
		满意度 (5分)	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	满意度大于等于90%得5分,满意度小于90%且大于等于80%得3分,满意度小于80%且大于等于60%得1分,满意度小于60%不得分。	5	
					94.69	

