

2025 年度
烟台市牟平育英艺术中
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 2025 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 2025 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

烟台市牟平育英艺术中学是全额拨款事业单位，是烟台市唯一一所艺术教育为特色的全日制公办普通高级中学，学校职责是实施绿色教育、健康教育，培养全面加特长的高素质学生，创办规范加特色的一流学校。学校校园占地 56 亩，建筑面积 3.3 万平方米，各类教学、办公设施齐全，建有高标准的教学楼、图书馆、美术楼、音乐楼、实验楼、多媒体教室、塑胶操场等。学校现有教职工 167 人，专职教师 147 人，其中高级职称 62 人，中级职称 82 人，现承担区市级教科研课题研究 9 项。现有音乐、美术、体育、文化四个系列 30 个教学班，在校生 1440 人。

二、机构设置

本单位内设 7 个职能处室，分别是：办公室、组织人事处、德育处、教务处、教育科学研究室、总务处、安全保卫处。

第二部分

2025 年度单位决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：烟台市牟平育英艺术中学

金额单位：万元

收 入			支 出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	6,190.25	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5	154.71	五、教育支出	36	6,344.97
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	
	9		九、卫生健康支出	40	
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	6,344.97	本年支出合计	58	6,344.97
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	1.17	年末结转和结余	60	1.17
	30			61	
总计	31	6,346.14	总计	62	6,346.14

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：烟台市牟平育英艺术中学

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
科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		6,344.97	6,190.25		154.71			
205	教育支出	6,344.97	6,190.25		154.71			
20502	普通教育	6,344.97	6,190.25		154.71			
2050204	高中教育	6,344.97	6,190.25		154.71			

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

单位：烟台市牟平育英艺术中学

公开 03 表
金额单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位 补助支出
科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计		6, 344. 97	4, 791. 89	1, 553. 08			
205	教育支出	6, 344. 97	4, 791. 89	1, 553. 08			
20502	普通教育	6, 344. 97	4, 791. 89	1, 553. 08			
2050204	高中教育	6, 344. 97	4, 791. 89	1, 553. 08			

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

单位：烟台市牟平育英艺术中学

公开 04 表
金额单位：万元

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	6,190.25	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	6,190.25	6,190.25		
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40				
	9		九、卫生健康支出	41				
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51				
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	6,190.25	本年支出合计	59	6,190.25	6,190.25		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	6,190.25	总计	64	6,190.25	6,190.25		

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

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：烟台市牟平育英艺术中学

公开 05 表
金额单位：万元

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小 计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
合 计		6,190.25	4,791.89	1,398.36
205	教育支出	6,190.25	4,791.89	1,398.36
20502	普通教育	6,190.25	4,791.89	1,398.36
2050204	高中教育	6,190.25	4,791.89	1,398.36

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：烟台市牟平育英艺术中学

公开 06 表
金额单位：万元

科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	4,236.81	302	商品和服务支出	23.23	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	1,112.84	30201	办公费	22.08	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	1,000.24	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	291.91	30204	手续费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30205	水费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	724.70	30206	电费		31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	369.09	30207	邮电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	52.15	30208	取暖费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	165.01	30209	物业管理费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	91.91	30211	差旅费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	55.44	30212	因公出国（境）费用		31008	物资储备	
30113	住房公积金	373.51	30213	维修（护）费		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30214	租赁费		31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		30215	会议费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	531.85	30216	培训费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30217	公务接待费		31013	公务用车购置	

科目 代码	科目名称	决算数	科目 代码	科目名称	决算数	科目 代码	科目名称	决算数
30302	退休费	463.26	30218	专用材料费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30224	被装购置费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金	9.66	30225	专用燃料费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	20.04	30226	劳务费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30227	委托业务费		399	其他支出	
30307	医疗费补助	34.20	30228	工会经费		39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30229	福利费		39908	对民间非营利组织和群众性 自治组织补贴	
30309	奖励金	0.18	30231	公务用车运行维护费		39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30239	其他交通费用	1.15	39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30240	税金及附加费用		39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助	4.50	30299	其他商品和服务支出				
	人员经费合计	4,768.65	公用经费合计					23.23

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：烟台市牟平育英艺术中学

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
科目编码	科目名称			小 计	基本支出	项目支出	
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计							

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

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：烟台市牟平育英艺术中学

公开 08 表
金额单位：万元

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小 计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
合 计				

注：本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：烟台市牟平育英艺术中学

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

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。

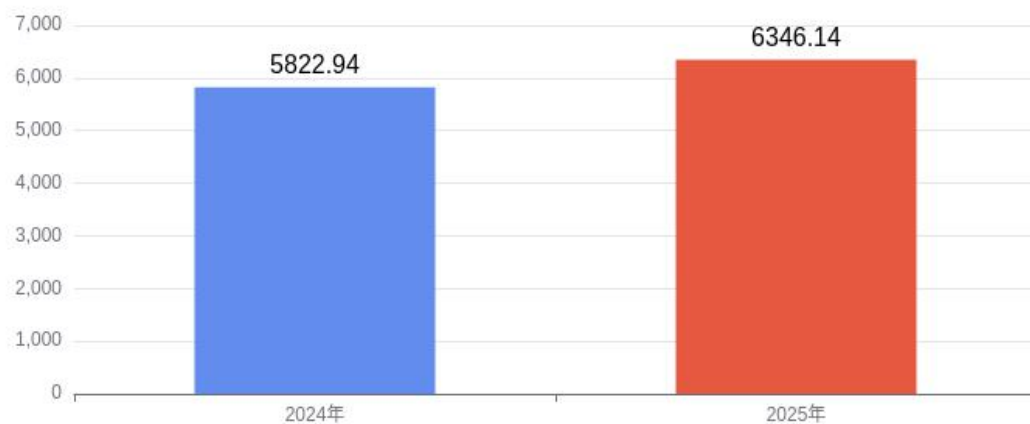
第三部分

2025 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2025 年度收、支总计均为 6,346.14 万元。与 2024 年度相比，收、支总计各增加 523.2 万元，增长 8.99%。主要是烟台市级学校维修改造项目预算增加 500 余万元；生均经费及事业收入预算增加 12 万元。

图1：收入支出决算变动情况
(单位：万元)

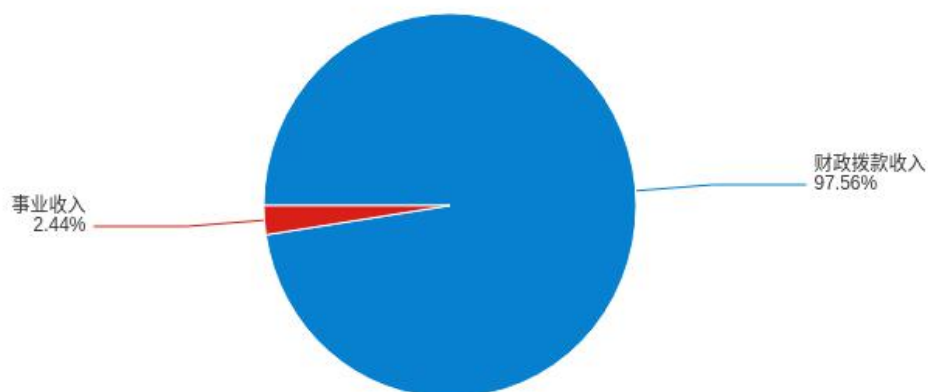


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

2025 年度收入合计 6,344.97 万元，其中：财政拨款收入 6,190.25 万元，占 97.56%；事业收入 154.71 万元，占 2.44%。

图2：本年收入构成情况



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入 6,190.25 万元。与 2024 年度相比，增加 511.79 万元，增长 9.01%。主要是烟台市级学校维修改造项目预算增加 500 余万元；生均经费及事业收入预算增加 12 万元。

2、上级补助收入 0 万元。与上年决算数一致。

3、事业收入 154.71 万元。与 2024 年度相比，增加 11.4 万元，增长 7.95%。主要是招生数增加 100 人，致学生数增多，学费住宿费收入增加。

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。

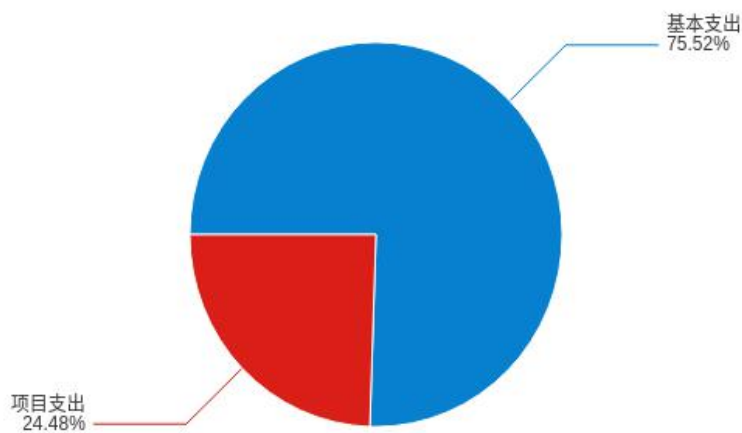
6、其他收入 0 万元。与上年决算数一致。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

2025 年度支出合计 6,344.97 万元，其中：基本支出 4,791.89 万元，占 75.52%；项目支出 1,553.08 万元，占 24.48%。

图3：本年支出构成情况



（二）支出决算具体情况

1、基本支出 4,791.89 万元。与 2024 年度相比，增加 50.29 万元，增长 1.06%。主要是薪级工资调整，整体工资增加 50 万元。

2、项目支出 1,553.08 万元。与 2024 年度相比，增加 472.91 万元，增长 43.78%。主要是烟台市级学校维修改造项目增加 500 余万元。

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

2025 年度财政拨款收、支总计均为 6,190.25 万元。与 2024 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 511.79 万元，增长 9.01%。主要是烟台市级学校维修改造项目预算增加 500 余万元；生均经费及事业收入预算增加 12 万元。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况
(单位：万元)

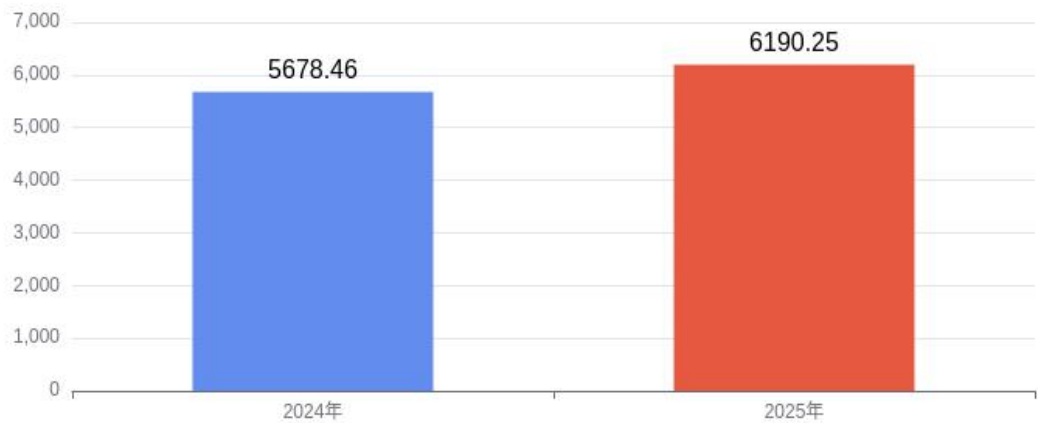


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2025 年度一般公共预算财政拨款支出 6,190.25 万元，占本年支出合计的 97.56%。与 2024 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 511.79 万元，增长 9.01%。主要是烟台市级学校维修改造项目预算增加 500 余万元；生均经费及事业收入预算增加 12 万元。

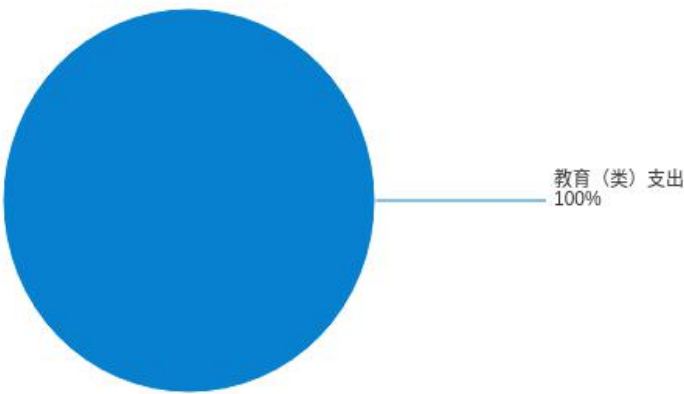
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况
(单位：万元)



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2025 年度一般公共预算财政拨款支出 6,190.25 万元，主要用于以下方面：教育(类)支出 6,190.25 万元，占 100%。

图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构



(三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2025 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 5,544.11 万元，支出决算为 6,190.25 万元，完成年初预算的 111.65%。决算数大于年初预算数的主要原因是 25 年增人增资退休费、抚恤金及奖金 460 万元。其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）。年初预算为 5,720.51 万元，支出决算为 6,190.25 万元，完成年初预算的 108.21%。决算数大于年初预算数的主要原因是 25 年增人增资退休费、抚恤金及奖金 460 万元。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2025 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 4,791.88 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 4,768.65 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费、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 23.23 万元，主要包括：办公费、其他交通费用等。

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，2025 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，2025 年财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 0 辆。

3、公务接待费决算数为 0 万元。其中：国内接待费 0 万元，共计接待 0 批次、0 人次（含外事接待 0 批次、0 人次）；国（境）外接待费 0 万元，共计接待 0 批次、0 人次。

十、机关运行经费支出情况

本单位无财政拨款安排的机关运行经费支出。

十一、政府采购支出情况

2025 年度政府采购支出总额 652.41 万元，其中：政府采购货物支出 85.3 万元、政府采购工程支出 509.13 万元、政府采购服务支出 57.98 万元。授予中小企业合同金额

651.41 万元，占政府采购支出总额的 99.85%，其中：授予小微企业合同金额 471.97 万元，占授予中小企业合同金额的 72.45%。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 99.8%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 100%。

十二、国有资产占用情况

截至 2025 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、其他用车 1 辆，其他用车主要是事业单位日常公务用车；单位 100 万元以上设备（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 2025 年度省级预算项目全面开展绩效自评，涵盖项目 9 个，涉及预算资金 1,902.7 万元，占单位预算项目支出总额的 100%。

组织对烟台市级学校维修改造工程等 1 个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金 690.79 万元。

（二）省级预算项目绩效自评结果。烟台市牟平育英艺术中学 2025 年度省级预算绩效自评的 9 个项目中，9 个项目

自评等级为优。从自评情况看，本单位 2025 年 9 个项目总体执行情况良好，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，部门整体支出绩效目标完成度为 99%，除增量绩效项目总量核定超额部分由财政收回和因政府采购金额限制少量未完成预算支出外，其余项目全部完成预期指标，不存在绩效差和绩效目标偏离较大的项目。

今年在单位决算中反映了 2025 年度全部省级预算项目绩效自评情况，以及安保经费、班主任补贴和校长职级工资经费、高中增量绩效资金、烟台市级学校维修改造工程、生均公用经费、运转补助经费、学生资助资金（助学金、免学费、非三保）等 9 个项目的绩效自评表。

1、安保经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 99.89 分。全年预算数为 42 万元，执行数为 41.52 万元，完成预算的 98.86%。项目绩效目标完成情况：本单位 2025 年安保经费项目总体执行情况良好，部门整体支出绩效目标完成度为 99.89%，除因整数减小数部分未完成预算支出外，其余全部完成预期指标，不存在绩效差和绩效目标偏离较大的问题。

2、班主任补贴和校长职级工资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 26.5 万元，执行数为 26.49 万元，完成预算的 99.96%。

项目绩效目标完成情况:本单位 2025 年班主任补贴和校长职级工资经费项目总体执行情况良好,部门整体支出绩效目标完成度为 99.96%,全部完成预期指标,不存在绩效差和绩效目标偏离较大的问题。

3、高中增量绩效资金项目绩效自评综述:根据年初设定的绩效目标,项目自评得分为 99.98 分。全年预算数为 313.71 万元,执行数为 313.18 万元,完成预算的 99.83%。项目绩效目标完成情况:本单位 2025 年高中增量绩效资金项目总体执行情况良好,部门整体支出绩效目标完成度为 99.83%,除部分退休人员资金收回外,不存在绩效差和绩效目标偏离较大的问题。

4、烟台市级学校维修改造工程项目绩效自评综述:根据年初设定的绩效目标,项目自评得分为 96.7 分。全年预算数为 1,031.72 万元,执行数为 690.79 万元,完成预算的 66.96%。项目绩效目标完成情况:本单位 2025 年烟台市级学校维修改造工程项目总体执行情况良好,因该项目包含 2026 年维修改造项目,致整体支出绩效目标完成度为 66.96%,其中 2025 年项目全部完成预期指标,不存在绩效差和绩效目标偏离较大的问题。

5、生均公用经费项目绩效自评综述:根据年初设定的绩效目标,项目自评得分为 99.96 分。全年预算数为 202.35

万元，执行数为 201.47 万元，完成预算的 99.57%。项目绩效目标完成情况：本单位 2025 年生均公用经费项目总体执行情况良好，部门整体支出绩效目标完成度为 99.57%，全部完成预期指标，不存在绩效差和绩效目标偏离较大的问题。

6、运转补助经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 99.13 分。全年预算数为 257.5 万元，执行数为 235.02 万元，完成预算的 91.27%。项目绩效目标完成情况：本单位 2025 年运转补助经费项目总体执行情况良好，部门整体支出绩效目标完成度为 91.27，全部完成预期指标，不存在绩效差和绩效目标偏离较大的问题。

7、学生资助补助资金-普通高中学生资助（助学金）项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 100 分。全年预算数为 18 万元，执行数为 18 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：本单位 2025 年学生资助资金助学金项目总体执行情况良好，部门整体支出绩效目标完成度为 100%，全部完成预期指标，不存在绩效差和绩效目标偏离较大的问题。

8、学生资助补助资金-普通高中学生资助（免学费）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 2.02 万元，执行数为 2.02 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：本单位 2025 年

学生资助资金免学费项目总体执行情况良好，部门整体支出绩效目标完成度为 100%，全部完成预期指标，不存在绩效差和绩效目标偏离较大的问题。

9、学生资助补助资金（非三保）项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 99.98 分。全年预算数为 8.9 万元，执行数为 8.88 万元，完成预算的 99.78%。项目绩效目标完成情况：本单位 2025 年学生资助资金（非三保）项目总体执行情况良好，部门整体支出绩效目标完成度为 99.98%，全部完成预期指标，不存在绩效差和绩效目标偏离较大的问题。

2025 年度省级预算项目绩效自评情况汇总表和省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。

烟台市级学校维修改造工程项目，绩效评价等级为优。

重点绩效评价报告详见“第五部分 附件”。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

二、上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

四、经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

五、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指单位取得的除上述“财政拨款收入”“上级补助收入”“事业收入”“经营收入”“附属单位上缴收入”等以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、结余分配：指事业单位缴纳的所得税以及从非财政

拨款结余或经营结余中提取的各类结余。

十、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十一、基本支出：指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

十二、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

十三、经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

十四、“三公”经费：指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十五、机关运行经费：指为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、

日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

十六、教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）：
反映各部门举办的普通高中教育支出。政府各部门对社会组织等举办的普通高中的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

第五部分

附 件

附表

2025 年度烟台市牟平育英艺术中学项目支出绩效自评情况汇总表

单位：万元

序号	项目名称	资金使用单位	全年预 算数	自评 得分	自评 等级
一、部门预算项目绩效自评					
1	安保经费	烟台市牟平育英艺术中学	42	99.89	优
2	班主任补贴和校长职级工资经费	烟台市牟平育英艺术中学	26.5	100	优
3	高中增量绩效资金	烟台市牟平育英艺术中学	313.71	99.98	优
4	烟台市级学校维修改造工程	烟台市牟平育英艺术中学	1031.72	96.70	优
5	生均公用经费	烟台市牟平育英艺术中学	202.35	99.96	优
6	运转补助经费	烟台市牟平育英艺术中学	257.50	99.13	优
7	学生资助补助资金-普通高中学生资助（助学金）	烟台市牟平育英艺术中学	18	100	优
8	学生资助补助资金-普通高中学生资助（免学费）	烟台市牟平育英艺术中学	2.02	100	优
9	学生资助补助资金（非三保）	烟台市牟平育英艺术中学	8.90	99.98	优
合计			1902.7	—	

预算项目支出绩效自评表
 (2025年度)

单位：万元

项目名称		安保经费						
主管部门		烟台市教育局			实施单位	烟台市牟平育英艺术中学		
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	42	42	41.52	10	98.86%	9.89	
	其中：当年财政拨款	42	42	41.52				
	上年结转资金	0	0	0				
	其他资金	0	0	0				
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		2025年按计划拨付业务经费，通过聘用专业安保人员，保障校园安全，保障师生人身财产安全。			按时支付了10名安保人员工资；校园安全和教学秩序得到了保障，全年未发生安全事故。			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	项目总成本	≤42万元	41.52万元	20	20	
	产出指标	数量指标	聘请保安人员数量	10个	10个	10	10	
		质量指标	运转资金到位率	100%	100%	10	10	
			资金支出合规率	100%	100%	10	10	
		时效指标	经费支出时效性	≥95%	100%	10	10	
	效益指标	社会效益指标	教育事业发展	水平	水平持续提高	5	5	
			学生人身健康安全	有效保障	有效保障	5	5	
			各学段办学水平	持续提升	持续提升	5	5	
		可持续影响指标	教育事业发展水平	持续提升	持续提升	5	5	
年度绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	社会满意度	≥95%	99%	10	10	
总分			99.89					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

预算项目支出绩效自评表
(2025年度)

单位：万元

项目名称		班主任补贴和校长职级工资经费						
主管部门		烟台市教育局			实施单位	烟台市牟平育英艺术中学		
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	26.5	26.5	26.49	10	99.96%	10	
	其中：当年财政拨款	26.5	26.5	26.49				
	上年结转资金	0	0	0				
	其他资金	0	0	0				
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		2025年按计划拨付业务经费，保障学校正常运转；按标准拨付校长职级和班主任补贴资金，通过发放班主任补贴，提高班主任积极性，提高师生满意度。			本年度按时按标准发放了校长职级和班主任补贴资金，保障学校正常运转，提高了班主任积极性，提高了师生满意度。			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	项目总成本	≤26.5万元	26.49万元	20	20	
	产出指标	数量指标	班主任和校长人数	20人	31人	10	10	
		质量指标	运转资金到位率	100%	100%	10	10	
			资金支出合规率	100%	100%	10	10	
		时效指标	经费支出时效性	≥95%	100%	10	10	
	效益指标	社会效益指标	教育事业发展	水平	水平持续提高	5	5	
			调动班主任积极性	显著提升	显著提升	5	5	
			各学段办学水平	持续提升	持续提升	5	5	
		可持续影响指标	教育事业发展水平	持续提升	持续提升	5	5	
年度绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	社会满意度	≥95%	99%	10	10	
总分			100.00					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

预算项目支出绩效自评表
(2025年度)

单位：万元

项目名称		高中绩效增量资金						
主管部门		烟台市教育局			实施单位	烟台市牟平育英艺术中学		
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	313.71	313.71	313.18	10	99.83%	9.98	
	其中：当年财政拨款	313.71	313.71	313.18				
	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			
		1.通过发放普通高中增量绩效工资，落实新时代教师队伍建设改革要求 2.提高教师积极性，促进烟台教育事业健康快速发展			本年度及时完成了高中增量绩效工资的发放,落实了新时代教师队伍建设改革要求，提高了教师积极性，促进了烟台教育事业健康快速发展。			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	项目总成本	≤313.71万元	313.18万元	20	20	
	产出指标	数量指标	教育教学成果奖比例	≥40%	0.45	10	10	
		质量指标	教学创新与成果转化比例	100%	100%	10	10	
			资金支出合规率	100%	100%	10	10	
		时效指标	经费支出时效性	≥95%	100%	10	10	
	效益指标	社会效益指标	教育事业发展	水平	水平持续提高	5	5	
			教师整体水平提升情况	中、高级职称增加10人	中、高级职称增加12人	5	5	
			办学水平	持续提升	持续提升	5	5	
		可持续影响指标	教育事业发展水平	持续提升	持续提升	5	5	
年度绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	社会满意度	≥95%	99%	10	10	
总分			99.98					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

预算项目支出绩效自评表
 (2025年度)

单位：万元

项目名称		烟台市级学校维修改造工程						
主管部门		烟台市教育局			实施单位	烟台市牟平育英艺术中学		
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	1031.72	690.79	10	66.96%	6.7	
	其中：当年财政拨款	0	1031.72	690.79				
	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			
		该项目用于设备购置与维修改造经费的发放，解决设备购置与维修改造问题，进一步优化教育结构，维护教育公平，促进教育持续健康发展。			本年度已完成了2025年设备购置和维修改造项目，改善了学校办学条件。			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	项目总成本	≤1031.721766万元	690.79万元	20	20	
	产出指标	数量指标	购置种类	≥1类	4类	10	10	
			建设（改造、修缮）工程数量	≥95%	100%	10	10	
		质量指标	设备质量合格率	≥95%	100%	10	10	
		时效指标	设备采购完成及时率	≥95%	100%	10	10	
	效益指标	社会效益指标	对提高学院的招生影响程度	较高	较高	10	10	
		可持续影响指标	对持续提高办学水平、技能型人才培养水平，建成地方技能型高水平学校的	较高	较高	10	10	
年度绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	≥95%	99%	10	10	
总分			96.70					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

预算项目支出绩效自评表
(2025年度)

单位：万元

项目名称		生均公用经费						
主管部门		烟台市教育局			实施单位	烟台市牟平育英艺术中学		
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	202.35	202.35	201.47	10	99.57%	9.96
		其中：当年财政拨款	202.35	202.35	201.47			
		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			
		2025年落实生均公用经费财政拨款政策，主要用于维持学校正常运转。			本年度及时完成了学校各种办公经费的支出工作，保障了学校的正常运转			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	项目总成本	≤202.35万元	201.47万元	20	20	
	产出指标	数量指标	高中生均拨款水平	≥文件规定各学段补助标准	等于高中学段补助标准	10	10	
		质量指标	经费支出合规性	100%	100%	10	10	
			经费拨付及时率	100%	100%	10	10	
		时效指标	经费支出完成率	≥95%	99%	10	10	
	效益指标	社会效益指标	对教育事业发展水平的影响程度	较高	较高	7	7	
学校发展保障水平			持续提升	持续提升	7	7		
		可持续影响指标	毕业生留烟绿	≥30%	45%	6	6	
	满意度指标	服务对象满意度指标	教师满意度	≥95%	99%	5	5	
年度绩效指标			学校满意度	≥95%	99%	5	5	
总分			99.96					
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：			第40页，共53页					

预算项目支出绩效自评表
(2025年度)

单位：万元

项目名称		运转补助经费						
主管部门		烟台市教育局			实施单位	烟台市牟平育英艺术中学		
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	257.5	257.5	235.02	10	91.27%	9.13
		其中：当年财政拨款	90	90	89.19			
		上年结转资金	0	0	0			
		其他资金	167.5	167.5	145.83			
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		2025年落实运转补助经费财政拨款政策，收取学费住宿费事业收入，主要用于改善办学条件，提高办学质量。			本年度完成了学校运转补助经费的支出，保障了学校正常运转，进而改善了学校办学条件，提高了办学质量。			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	项目总成本	≤257.5万元	235.02万元	20	20	
	产出指标	数量指标	各学段运转补助经费标准	≥文件规定各学段补助标准	等于文件规定各学段补助标准	10	10	
		质量指标	经费支出合规性	100%	100%	10	10	
			经费拨付及时率	100%	100%	10	10	
		时效指标	经费支出完成率	≥95%	99%	10	10	
	效益指标	社会效益指标	对教育事业发展水平的影响程度	较高	较高	7	7	
各类学校发展保障水平			持续提升	持续提升	7	7		
		可持续影响指标	毕业生留烟绿	≥30%	45%	6	6	
	满意度指标	服务对象满意度指标	教师满意度	≥95%	99%	5	5	
年度绩效指标			学校满意度	≥95%	99%	5	5	
总分			99.13					
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：			第41页，共53页					

预算项目支出绩效自评表
(2025年度)

		单位：万元
--	--	-------

项目名称		学生资助补助资金-普通高中学生资助（助学金）						
主管部门		烟台市教育局			实施单位	烟台市牟平育英艺术中学		
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	18	18	18	10	100.00%	10
		其中：当年财政拨款	18	18	18			
		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			
		2025年及时拨付各学校奖助学金，保障各学校奖助学机制不断完善、健全，助力学生顺利完成学业。			2025年年发放了学生资助补助资金,完成了对家庭经济困难学生的资助,促进了学校事业发展，保障了学校奖助学机制不断完善、健全，助力学生顺利完成学业。			
	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	奖助学金发放金额	≤18万元	18万元	20	20	
	产出指标	数量指标	受资助人数	在校生数的10%	12%	10	10	
		质量指标	资金发放准确率	≥98%	100%	10	10	
			资助建档立卡等七类学生范围	≥98%	100%	10	10	
		时效指标	发放及时率	≥98%	100%	5	5	
			项目完成时限	2025年12月31日之前	2025/11/1	5	5	
	效益指标	经济效益指标	各项资金足额发放完成率	≥98%	100%	5	5	
		社会效益指标	促进学校教育事业发展的	有效保障	有效保障	5	5	
			受资助学生升学率	≥98%	100%	5	5	
			资助政策宣传覆盖率	≥98%	100%	5	5	
	满意度指标	服务对象满意度指标	学校满意度	≥98%	99%	5	5	
年度绩效指标			学生满意度	≥98%	99%	5	5	
总分			100.00					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：			第42页，共53页					

预算项目支出绩效自评表
(2025年度)

		单位：万元
--	--	-------

项目名称		学生资助补助资金-普通高中学生资助（免学费）						
主管部门		烟台市教育局			实施单位	烟台市牟平育英艺术中学		
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	2.02	2.02	2.02	10	100.00%	10
		其中：当年财政拨款	2.02	2.02	2.02			
		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			
		2025年及时拨付学校免学费资金，保障学校奖助学机制不断完善、健全，助力学生顺利完成学业。			2025年4月和11月按时发放了免学费资金,完成了对家庭经济困难学生的资助,促进了学校事业发展，保障了学校奖助学机制不断完善、健全，助力学生顺利完成学业。			
	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	奖助学金发放金额	≤4.5万元	2.02万元	20	20	
	产出指标	数量指标	受资助人数	在校生人数的10%	在校生人数的12%	10	10	
		质量指标	资金发放准确率	≥98%	100%	5	5	
			资助建档立卡等七类学生范围	≥98%	100%	10	10	
		时效指标	发放及时率	≥98%	100%	5	5	
			项目完成时限	2025年12月31日之前	2025年11月	5	5	
			各项资金足额发放完成率	≥98%	100%	5	5	
	效益指标	经济效益指标	促进学校教育事业发展的有效保障	有效保障	有效保障	7	7	
		社会效益指标	受资助学生升学率	≥98%	100%	7	7	
			资助政策宣传覆盖率	≥98%	100%	6	6	
	满意度指标	服务对象满意度指标	学校满意度	≥98%	99%	5	5	
年度绩效指标			学生满意度	≥98%	99%	5	5	
总分			100.00					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：			第43页，共53页					

预算项目支出绩效自评表
(2025年度)

单位：万元

项目名称		学生资助补助资金（非三保）						
主管部门		烟台市教育局			实施单位	烟台市牟平育英艺术中学		
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	8.9	8.9	8.88	10	99.78%	9.98
		其中：当年财政拨款	0	0	0			
		上年结转资金	0	0	0			
		其他资金	8.9	8.9	8.88			
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		2025年及时发放学校奖助学金，保障学校奖助学机制不断完善、健全，助力贫困学生顺利完成学业。			2025年按时发放了学生资助补助资金,完成了对家庭经济困难学生的资助,促进了学校事业发展，保障了学校奖助学机制不断完善、健全，助力贫困学生顺利完成学业。			
	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	奖助学金发放金额	≤8.9万元	8.88万元	20	20	
	产出指标	数量指标	受资助人数	各学校在校生人数的10%	各学校在校生人数的12%	10	10	
		质量指标	资金发放准确率	≥98%	100%	10	10	
			资助建档立卡等七类学生范围	≥98%	100%	10	10	
		时效指标	发放及时率	≥98%	100%	5	5	
			项目完成时限	2025年12月31日之前	2025年11月	5	5	
	效益指标	经济效益指标	各项资金足额发放完成率	≥98%	100%	5	5	
		社会效益指标	促进学校教育事业发展的	有效保障	有效保障	5	5	
			受资助学生升学率	≥98%	100%	5	5	
			资助政策宣传覆盖率	≥98%	100%	5	5	
	满意度指标	服务对象满意度指标	学校满意度	≥98%	99%	5	5	
年度绩效指标			学生满意度	≥98%	99%	5	5	
总分			99.98					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：			第44页，共53页					

2025年度烟台市级学校维修改造项目 绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）项目概况

1. 项目背景

按《山东省普通中小学办学条件标准》文件的通知规定，为缩小办学差距，提高校舍的安全性，美化校园环境，提升办学水平，申请对烟台市牟平区育英艺术中学进行维修改造及设备购置。

1. 执行《山东省普通中小学办学条件标准》，我校塑胶运动场跑道严重破损老化不达标，新做塑胶运动场原面层拆除，基层修补，重做13mm半预制自结纹跑道面层，跑道内排水沟清淤，排水沟外侧重新砌墙，重做盖板；在主席台两侧及操场南侧新做看台；东侧旧围墙拆除，新做符合规范的围墙，下部为实心砖墙，加构造柱和圈梁，上半部分为双向防攀爬金属栏。篮球场原面层拆除，重做8mm厚硅pu面层。原排球场地为水泥地面，先做自流平，新做8mm厚硅pu面层，经测算，项目施工总价为336.9万元。

2. 根据国家《关于中小学生近视防控和教育装备标准》要求，我校还有部分课桌椅不达标，采购高度可调课桌椅500套。

3. 根据资产配置及《烟台市教育教育信息化三年行动计划》要求，采购笔记本电脑76台。

4. 执行《山东省普通中小学办学条件标准》第四章“校舍建筑”有关规定，将不符合规范要求的楼梯护栏拆除，新做不锈钢护栏，台阶铺防滑石材，女生宿舍走廊地面重新铺瓷砖，男女生宿舍走廊三防板吊顶。

5. 执行《山东省普通中小学办学条件标准》第五章“教育装备”有关规定，根据《山东省教育厅关于遴选建设山东省高水平学生艺术团的通知》（鲁教体函〔2022〕29号）要求，经各高校自主申报、各市推荐、专家评审，共评选高水平中小学生艺术团50个，我校合雅民族乐团为器乐类高水平艺术团，乐团训练和发展急需各种乐器和服装。其中民乐乐器125件，民乐服装70套，学生用钢琴20架。

6. 执行《山东省普通中小学办学条件标准》第四章“校舍建筑”有关规定，将原老旧窗户更换为断桥隔热窗户（含金刚网纱窗），窗户总数为458个，总面积约为2300平方米，美术楼玻璃幕墙245平方米。

7. 执行《山东省普通中小学办学条件标准》第四章“校舍建筑”有关规定，将原瓷砖拆除，重做防水，新做不锈钢便槽，

安装自动感应冲水装置，顶棚重新做铝板吊顶，原拖把池拆除，新做两个不锈钢成品拖把池，新增一个洗手盆，蹲便器换感应冲水阀门，所有供水管路更新，所有旧门更换为实木复合门。

2. 项目主要内容

2025年该项目预算批复 1031.72万元。由财政一般公共预算拨款资金投入。用于塑胶运动场改造、课桌椅采购、笔记本电脑采购、宿舍走廊改造、宿舍楼、美术楼窗户改造、教学楼卫生间改造、教学乐器采购等7个方向。

3. 项目实施情况

（1）组织方式。本项目由市教育局牵头。市教育局及烟台市牟平育英艺术中学负责制定和执行项目资金的预算计划，确保资金的合理配置和使用。市财政局负责预算的批复和资金的拨付。

（2）实施流程。本项目实施符合国家和省市相关文件规定，是落实习近平总书记提出的教育优先发展战略的重要举措，可优化资源配置，缩小校际教育发展差距，提高教育基本公共服务水平。本项目符合标准的相关企业产品丰富，前期同类学校使用效果良好，我校按照上级要求，按照规范程序组织好项目实施。

4. 资金投入及使用情况

在 2025 年初，市财政局为设备购置及维修改造项目安排

预算资金 1031.72 万元。

截至 2025 年底，项目经费的实际支出金额 690.79 万元，主要用于塑胶运动场改造、课桌椅采购、笔记本电脑采购、宿舍走廊改造、宿舍楼、美术楼窗户改造、教学楼卫生间改造、教学乐器采购领域，预算执行率达到了 66.96%，其余项目结转至 2026 年，显示出资金使用的高效率和项目实施的有效性。

（二）项目绩效目标

1. 总体目标。该项目为年度项目，有政府资金支持，专款专用，建立健全项目实施预算方案、财务管理制度和会计核算制度并切实执行，业务和财务管理规范，手续齐全，程序到位，产出指标和效益指标均达到要求，师生及家长满意度高。

2. 年度目标。1、通过塑胶运动场改造，改善体育专业学生训练条件，提高体育课及体质健康测试质量，提升学生体质健康。2、通过课桌椅采购、笔记本电脑采购，改善学生上课学习条件，满足教师信息化教学要求，进一步提高教学质量。3、同坐宿舍走廊改造、宿舍楼、美术楼窗户改造、教学楼卫生间改造，改善师生办公和生活条件，提升师生幸福感，促进学校整体发展。4、通过采购教学乐器，满足音乐专业学生日常训练要求，便于参加市级省级各项专业比赛，提高成绩，促

进专业发展。

二、绩效评价工作开展情况

（一）评价目的

本次评价的目的是通过对烟台市级学校维修改造项目绩效目标实现程度进行科学、客观、公正地衡量和评判，总结项目实施过程中的经验，揭示资金管理和项目组织实施中存在的问题，总结项目实施的有效经验，识别挑战和问题，并提出针对性的改进建议，以促进项目管理水平的提升和资金使用的精准有效。

（二）评价对象

本次评价对象为 2025 年度烟台市级学校维修改造项目，评价基准日为 2025 年 12 月 31 日。

（三）评价范围

评价工作覆盖 7 个明细项目，按照既定原则，对每个项目进行现场评价，确保评价工作的全面性和深入性。现场评价的资金总金额 690.79 万元，占整个项目经费总额的 66.96%。

（四）评价指标体系

本次评价采用的指标体系包括 4 个一级指标，一级指标进一步细分为 6 个二级指标和 12 个三级指标，形成了一个多维度、层级化的评价框架。一级指标的分值分配为成本 20 分、产出 40 分、效益 20 分、满意度 10 分。

三、评价结论及分析

（一）综合评价结论

本次设备购置及维修改造项目的绩效评价总得分为 100 分，对应评价等级为“优”，反映了项目在整体规划和执行上的良好表现，同时也指出了存在的进步空间。

2025 年度烟台市级学校维修改造项目评价得分表

指 标	分 值	得 分	得分率
执行情况	10	6.7	67%
成本	20	20	100%
产 出	40	40	100%
效 益	20	20	100%
满意度	10	10	100%
总 分	100	96.7	96.7%

（二）指标分析

1. 执行情况分析

执行情况满分10分，得分6.7分，得分率为67%。项目总投资1031.72万元，执行690.79万元。

2. 成本、产出指标分析

产出指标满分60分，得分60分，得分率为100%。包括产出数量、产出质量、产出时效、产出成本4个二级指标以及设备购置项目数、设备合格率、采购合同执行率、项目完成及时率、

项目成本控制数5个三级指标。产出指标得分率为 100%。

3. 效益指标分析

效益指标满分20分，得分20分，得分率为100%。包括社会效益1个二级指标以及功能满足需求程度1个三级指标。社会效益较好，得分率为 100%。

4. 满意度分析

满意度满分10分，得分10分，得分率为100%。包括服务对象 满意度1个二级指标以及师生满意度1个三级指标。

四、项目实施成效

项目完成后，学校的基础设施得到进一步完善，项目完成后，学校的基础设施得到进一步完善，进一步消除各种安全隐患，保障各项基础设施的正常运行，为广大师生提供良好的工作和学习环境，将利于学生的健康和发展，将促进教育资源的均衡分配和教育公平，让学生、家长和社会满意。

五、发现的问题及原因分析

尽管烟台市级学校维修改造项目成功实现了绩效目标，但评价过程中也发现了一些关键环节的不足，需要进一步完善和优化。

（一）财务管理不够规范。存在大额支出未执行“三重一大”事项决策制度或大额支出记账凭证未附会议纪要的情况；存在会议纪要内容不规范的情况。

问题的主要原因为各学校内部对财务风险认识不足，内部控制制度执行不到位，且学校外部对各学校开展的审计较少，学校财务人员缺乏与外部人员的沟通交流。

（二）资产管理不够系统。一是合同签订不规范。如个别政府采购合同缺少法定代表人签字。二是询价程序执行不够到位。在采购政府采购限额以下的项目时，未执行询价程序，影响了成本的有效控制。三是资产闲置现象。如购置的资产存在未被及时领用的情况。

出现上述问题的原因主要是：管理制度不健全、资产配置不够合理以及缺乏有效的资产跟踪管理机制。

六、相关建议

（一）强化绩效理念，深入推进评价工作

进一步加强本单位绩效管理理念，将“要我评价”的被动认识转化为“我要评价”的主动实践，健全完善评价机制，切实加强组织领导，深入推进评价工作，提升整体绩效管理水平。

（二）强化事前准备，提升评价质量

提高预算质量，使绩效评价工作与预算分配挂钩，在推进自身评价工作开展时，结合评价工作实际，项目实施过程中规范化、严格化，确保绩效评价结果公正、客观、精准、真实反映绩效，如实反映问题，切实提高评价质量。

（三）总结经验，完善绩效评价

总结2025年的工作经验，进一步推进预算绩效管理工作，提高财政资金使用效益，确保2026年项目资金按项目进度支付。