

2024年度威海市文登区教育和体育局单位决算

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

威海市文登区教育和体育局（区委教育工委）贯彻党的教育体育方针和政策，落实中央、省委、市委关于教育体育工作的决策部署，按照区委、区政府工作要求，做好全区教育体育系统党的建设和意识形态工作，推动教育体育事业高质量发展，在履行职责过程中坚持和加强党对教育体育工作的集中统一领导。主要职责是：

（一）研究制定全区教育体育系统党的建设规划并指导实施。负责对全区教育体育系统党的建设重大问题进行调查研究，向区委提出意见和建议，在职权范围内对有关问题作出决定。

（二）负责指导全区教育体育系统党的基层组织建设和党员队伍建设工作。指导全区教育体育系统思想政治建设以及学校德育工作和精神文明建设。指导全区教育体育系统工会、团委、妇委会等群众团体的有关工作。

（三）负责党组织关系隶属区委教育工委的院校的基层组织建设和党员队伍建设工作。协助做好驻文高校思想政治工作、意识形态工作、维护稳定工作、社会治安综合治理等工作。指导本行业社会组织党建相关工作。

（四）贯彻执行教育体育工作法律法规和方针政策，负责起草有关规范性文件。拟订全区教育体育改革与发展的政策、规划并组织实施。负责教育体育基本信息的统计、分析、发布工作。负责推动多元化体育服务体系建设。

（五）负责全区学前教育、基础教育、职业教育、继续教育、民办教育、少数民族教育和特殊教育的统筹规划和协调管理工作。负责全区教育体育领域人才队伍建设，主管全区教师工作。指导学校内部管理和教育教学改革。负责全区教育督导与评估工作。负责推动义务教育均衡发展、促进教育公平。

（六）负责统筹规划全区群众体育发展，推行全民健身计划。组织实施国家体育锻炼标准，推动国民体质监测和社会体育指导工作队伍建设。指导公共体育设施建设，负责公共体育设施的监督管理。负责指导开展健身气功活动并加强监督管理。

（七）负责统筹规划全区竞技体育发展，确定体育运动项目设置和重点布局。指导协调体育训练和体育竞赛，指导运动队伍建设。负责推进全区职业体育发展。组织参加和承办重大国内外体育竞赛。协调运动员社会保障工作。

（八）负责拟订全区体育产业发展规划，引导和参与推动全区体育产业发展。规范体育服务管理，推动体育标准化建设。负责体育彩票管理工作。

（九）负责区级教育体育经费的统筹管理，参与拟订教育体育经费筹措、教育体育拨款、基建投资和学生资助政策，监测教育体育经费的筹措和使用情况。

（十）指导全区中等及以下学历教育招生考试和学籍学历管理工作。

（十一）负责指导体育宣传、科技、教育和培训工作，推动体育文化建设。领导、协调、监督体育运动中的反兴奋剂工作。组织开展体育领域重大科技研究、技术攻关和成果推广。

（十二）负责统筹规划全区青少年体育发展，指导和推进青少年体育工作。

（十三）负责驻文高校的沟通协调服务工作，完善校地合作、校企合作、产教融合机制，促进高校与地方经济社会发展深度融合。

（十四）负责体育外事有关工作，组织开展国际间和与台港澳的体育交流与合作。

（十五）负责全区语言文字工作。

（十六）负责教育体育行业的安全监督管理。指导、监督各类学校（含幼儿园）及其教学、科研、实验机构的安全管理工作，指导各类学校制定安全管理制度和突发事件应急预案，落实安全防范措施。将安全教育纳入义务教育学校教学内容，指导各类学校开展安全教育活动。将安全生产课程纳入职业教育内容。负责学生在校活动、参加学校组织的校外社会实践活动的安全监督管理。负责校舍危房改造工作。依法负责校车安全管理工作。负责参加比赛的体育运动船艇安全监管。负责对公共体育场馆、公共体育设施安全运行进行监督管理，对承建的体育场馆、设施建设工程进行安全管理。负责对承办的体育赛事和活动、体育彩票发行进行安全管理。负责监督指导高危险性体育项目的安全管理工作。

（十七）负责本部门城市国际化相关工作，按照城市国际化战略要求，组织、策划、实施本行业本领域城市国际化各项工作。

（十八）负责本行业本领域及相关产业发展研究和招商引资（引智）促进工作。参与相关产业发展规划编制和政策制定，组织策划、论证产业发展项目，制定年度招商引资（引智）计划。组织宣传推介相关产业政策和地方投资环境。牵头组织产业对接活动，参与具体产业项目的策划、联络、跟踪与服务。

（十九）完成区委、区政府交办的其他任务。

（二十）职能转变。按照党中央、国务院关于转变职能、深化放管服改革，深入推进审批服务便民化的决策部署，认真落实“一次办好”改革的要求，组织推进本系统转变政府职能，加强事中事后监管。深化教育领域综合改革，落实深化基础教育、现代职业教育、教育考试招生制度改革的各项工作任务，实施惠民重点工程，促进教育事业高质量发展，加快推进教育现代化。坚持以“便民惠民”为核心，广泛开展全民健身活动，打造国内外有竞

争力的体育强项，优化体育产业结构，促进体育事业全面发展。

（二十一）有关职责分工。关于校车安全管理。区教体局负责全区校车安全管理责任书备案管理工作；加强对学校的监管，指导、督促学校建立健全校车安全管理制度，明确和落实校车安全管理责任，指导学校开展交通安全教育，督促学校加强学生乘车管理；与市公安局文登分局会同有关部门建立校车安全管理工作协调机制；组织建立健全校车安全管理信息共享机制。市公安局文登分局依法履行校车安全管理职责，依法查处校车道路交通安全违法行为，加强校车行使路线的道路交通秩序管理；协助区教体局组织学校开展交通安全教育，对校车服务提供者开展校车驾驶人安全教育情况进行监督检查。区交通运输局负责发展城市和农村的公共交通，合理规划、设置公共交通线路和站点，改善农村公路通行技术条件，按照标准设置校车停靠站点标识、标牌，施划站点标线，监督汽车维修企业落实校车维修质量保证期制度，依法对取得道路运输经营许可企业的有关违法行为给予处罚。

二、机构设置

本单位内设8个职能科室，分别是：办公室（挂财务审计科牌子）、组织科（挂人事科牌子）、思想政治教育科、基础教育科、综合教育科、体育科、安全保障科、区政府教育督导室（挂信访科牌子）。

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：威海市文登区教育和体育局（本级）

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	81,248.64	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	81,177.78
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	30.80
	9		九、卫生健康支出	40	18.50
	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	21.56
	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	81,248.64	本年支出合计	58	81,248.64
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	81,248.64	总计	62	81,248.64

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

收入决算表

公开02表
金额单位：万元

单位：威海市文登区教育和体育局（本级）

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		81,248.64	81,248.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	81,177.78	81,177.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理事务	1,765.63	1,765.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050101	行政运行	1,765.63	1,765.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	76,261.17	76,261.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	7,841.39	7,841.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	17,477.25	17,477.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	47,803.17	47,803.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	2,077.79	2,077.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	1,061.57	1,061.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	49.78	49.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	49.78	49.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	101.20	101.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊学校教育	101.20	101.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	3,000.00	3,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050903	城市中小学校舍建设	2,000.00	2,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050904	城市中小学教学设施	1,000.00	1,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	30.80	30.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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
20805	行政事业单位养老支出	30.80	30.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	30.80	30.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	18.50	18.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	18.50	18.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	14.72	14.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	3.78	3.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	21.56	21.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	21.56	21.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	21.56	21.56	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：威海市文登区教育和体育局（本级）

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		81,248.64	283.61	80,965.03	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	81,177.78	212.75	80,965.03	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理事务	1,765.63	212.75	1,552.87	0.00	0.00	0.00
2050101	行政运行	1,765.63	212.75	1,552.87	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	76,261.17	0.00	76,261.17	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	7,841.39	0.00	7,841.39	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	17,477.25	0.00	17,477.25	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	47,803.17	0.00	47,803.17	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	2,077.79	0.00	2,077.79	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	1,061.57	0.00	1,061.57	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	49.78	0.00	49.78	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	49.78	0.00	49.78	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	101.20	0.00	101.20	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊学校教育	101.20	0.00	101.20	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	3,000.00	0.00	3,000.00	0.00	0.00	0.00
2050903	城市中小学校舍建设	2,000.00	0.00	2,000.00	0.00	0.00	0.00
2050904	城市中小学教学设施	1,000.00	0.00	1,000.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	30.80	30.80	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	30.80	30.80	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	30.80	30.80	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	18.50	18.50	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	18.50	18.50	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	14.72	14.72	0.00	0.00	0.00	0.00

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
2101103	公务员医疗补助	3.78	3.78	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	21.56	21.56	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	21.56	21.56	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	21.56	21.56	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：威海市文登区教育和体育局（本级）

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	81,248.64	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	81,177.78	81,177.78	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	30.80	30.80	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	18.50	18.50	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	21.56	21.56	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	81,248.64	本年支出合计	59	81,248.64	81,248.64	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	81,248.64	总计	64	81,248.64	81,248.64	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：威海市文登区教育和体育局（本级）

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
		81,248.64	283.61	80,965.03
205	教育支出	81,177.78	212.75	80,965.03
20501	教育管理事务	1,765.63	212.75	1,552.87
2050101	行政运行	1,765.63	212.75	1,552.87
20502	普通教育	76,261.17	0.00	76,261.17
2050201	学前教育	7,841.39	0.00	7,841.39
2050202	小学教育	17,477.25	0.00	17,477.25
2050203	初中教育	47,803.17	0.00	47,803.17
2050204	高中教育	2,077.79	0.00	2,077.79
2050299	其他普通教育支出	1,061.57	0.00	1,061.57
20503	职业教育	49.78	0.00	49.78
2050302	中等职业教育	49.78	0.00	49.78
20507	特殊教育	101.20	0.00	101.20
2050701	特殊教育教育	101.20	0.00	101.20
20509	教育费附加安排的支出	3,000.00	0.00	3,000.00
2050903	城市中小学校舍建设	2,000.00	0.00	2,000.00

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
2050904	城市中小学教学设施	1,000.00	0.00	1,000.00
208	社会保障和就业支出	30.80	30.80	0.00
20805	行政事业单位养老支出	30.80	30.80	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	30.80	30.80	0.00
210	卫生健康支出	18.50	18.50	0.00
21011	行政事业单位医疗	18.50	18.50	0.00
2101101	行政单位医疗	14.72	14.72	0.00
2101103	公务员医疗补助	3.78	3.78	0.00
221	住房保障支出	21.56	21.56	0.00
22102	住房改革支出	21.56	21.56	0.00
2210201	住房公积金	21.56	21.56	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表
金额单位：万元

单位：威海市文登区教育和体育局（本级）

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

公开08表
金额单位：万元

单位：威海市文登区教育和体育局（本级）

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：威海市文登区教育和体育局（本级）

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
2.38	0.00	0.00	0.00	0.00	2.38	2.38	0.00	0.00	0.00	0.00	2.38

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81,248.64万元。与2023年相比，收、支总计各增加16,308.94万元，增长25.11%。主要是2024年度学校项目部分做在局机关。

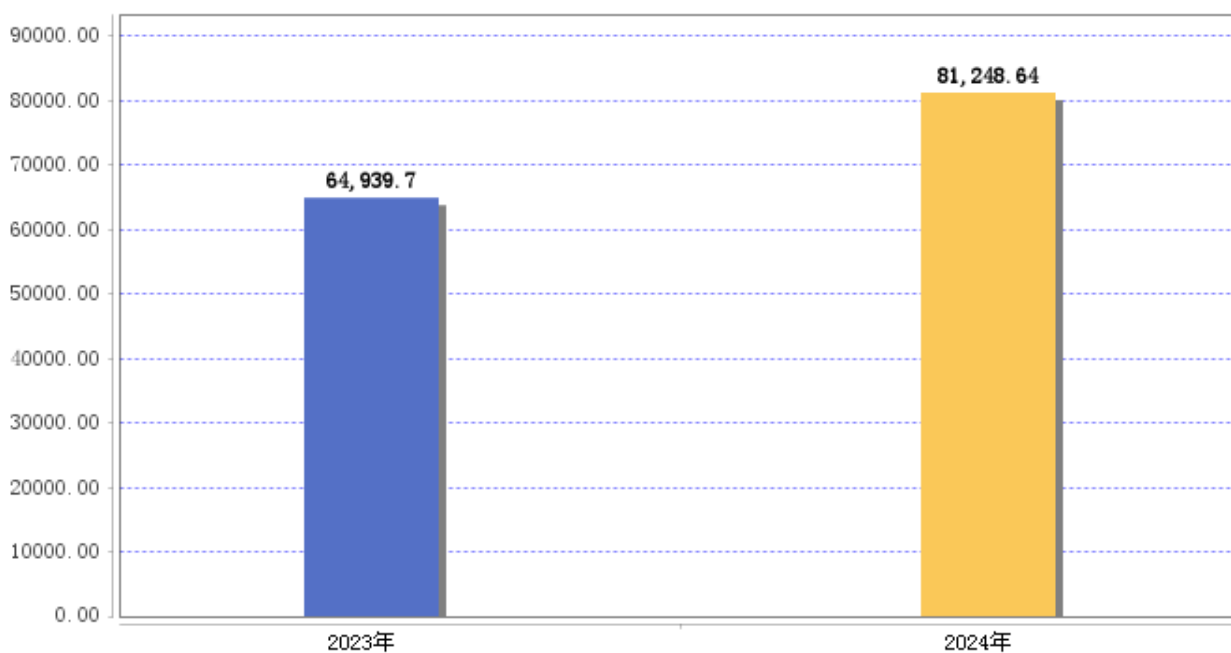
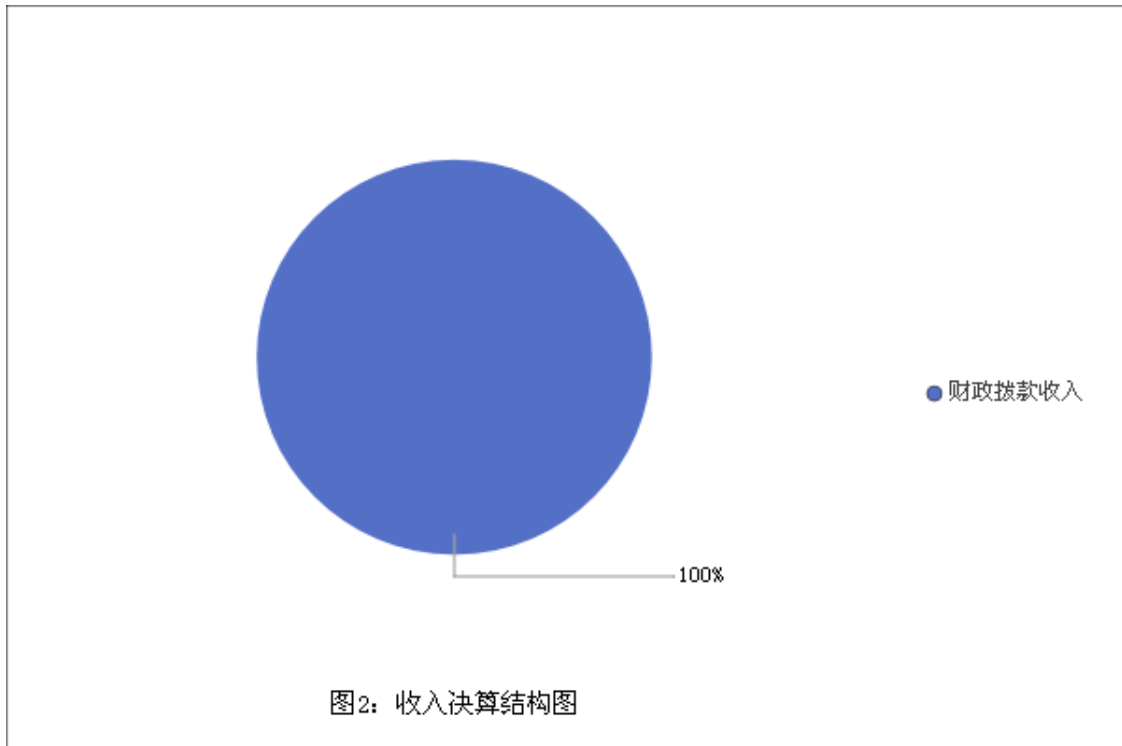


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

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81,248.64万元，其中：财政拨款收入81,248.64万元，占100%。



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入81,248.64万元。与2023年度相比，增加17,001.21万元，增长26.46%。主要是2024年度学校项目部分做在局机关。

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%。主要是2024年度本单位无上级补助收入。

3、事业收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是2024年度本单位无事业收入。

4、经营收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是2024年度本单位无经营收入。

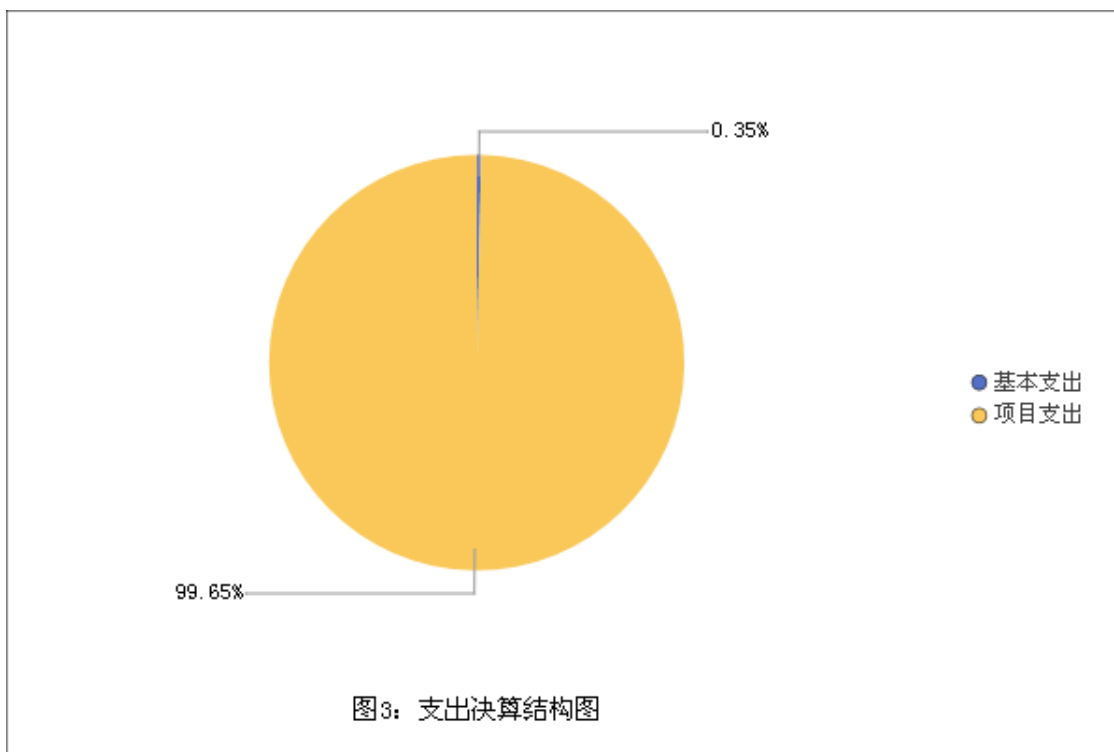
5、附属单位上缴收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是2024年度本单位无附属单位上缴收入。

6、其他收入0万元。与2023年度相比，减少692.27万元，下降100%。主要是因为2023年度局本级决算汇总了下属多个事业单位、学校、和幼儿园的数据，而2024年度本单位未汇总、无其他收入。

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81,248.64万元，其中：基本支出283.61万元，占0.35%；项目支出80,965.03万元，占99.65%。



(二) 支出决算具体情况

1、基本支出283.61万元。与2023年度相比，增加45.61万元，增长19.16%。主要是2024年度本单位人员支出增加，日常公用经费增加。

2、项目支出80,965.03万元。与2023年度相比，增加16,263.33万元，增长25.14%。主要是2024年度本单位项目支出申请增多。

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%。主要是2024年度本单位无上缴上级支出。

4、经营支出0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是2024年度本单位无经营支出。

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%。主要是2024年度本单位无对附属单位补助支出。

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81,248.64万元。与2023年相比，财政拨款收、支总计各增加17,001.21万元，增长26.46%。主要是2024年度本单位项目支出申请增多。

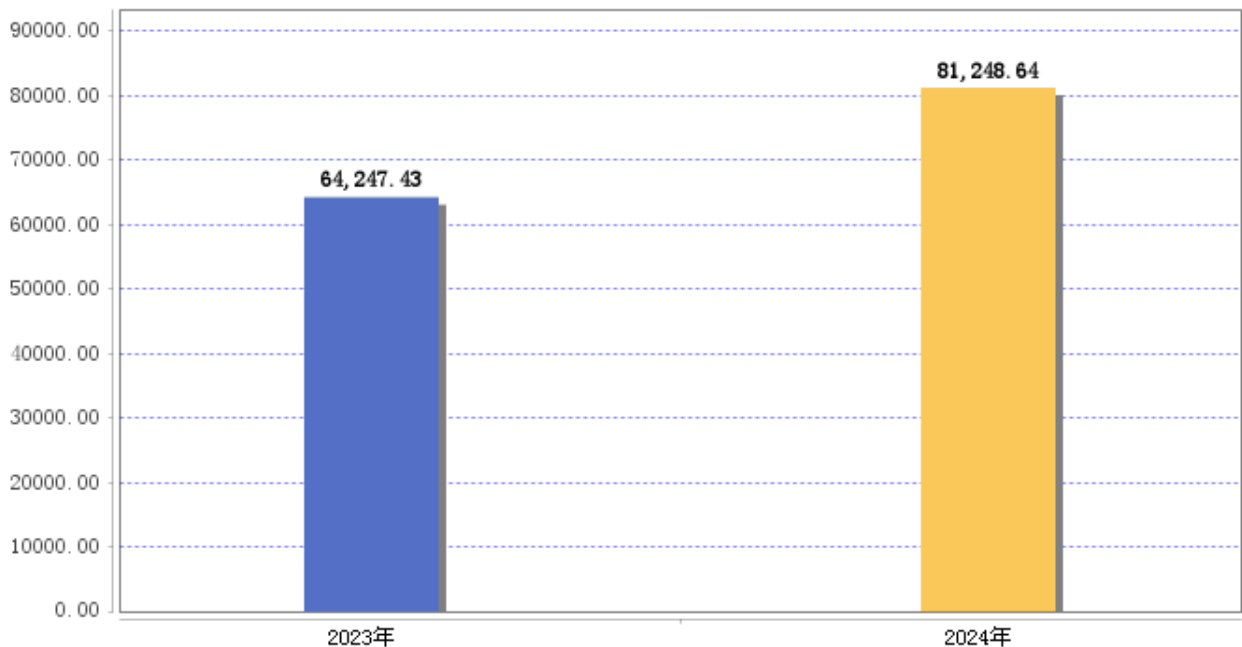


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

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81,248.64万元，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增加17,021.21万元，增长26.5%。主要是2024年度本单位项目支出申请增多，部分学校项目做在局机关。

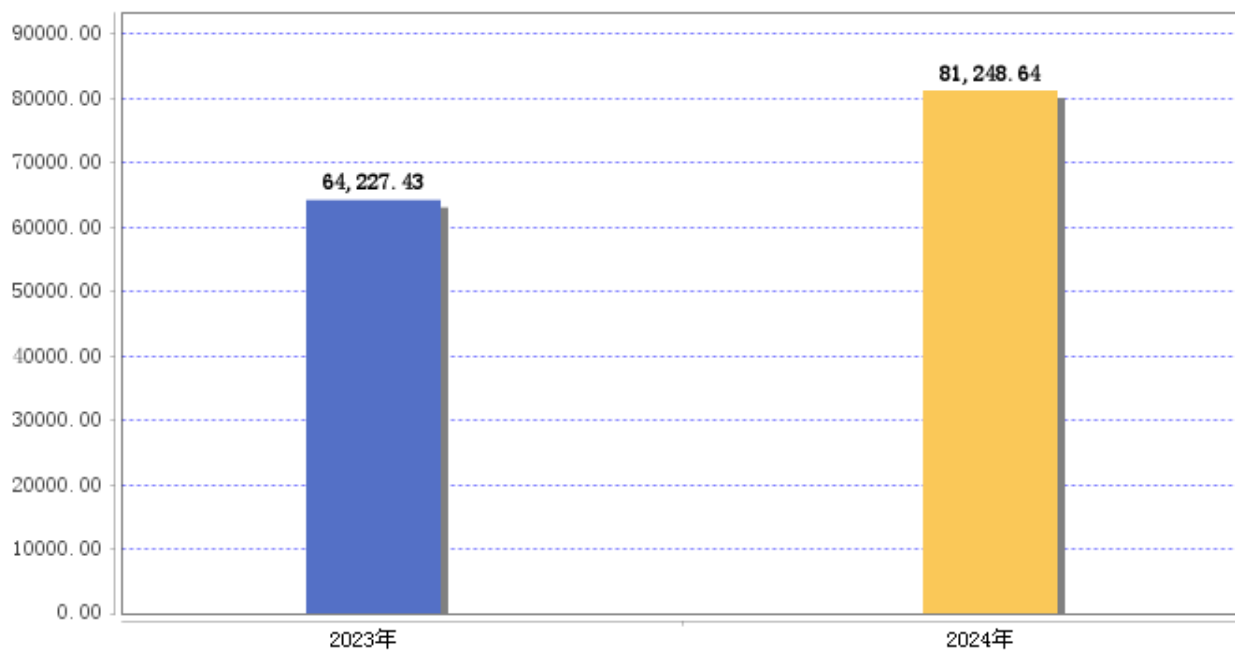
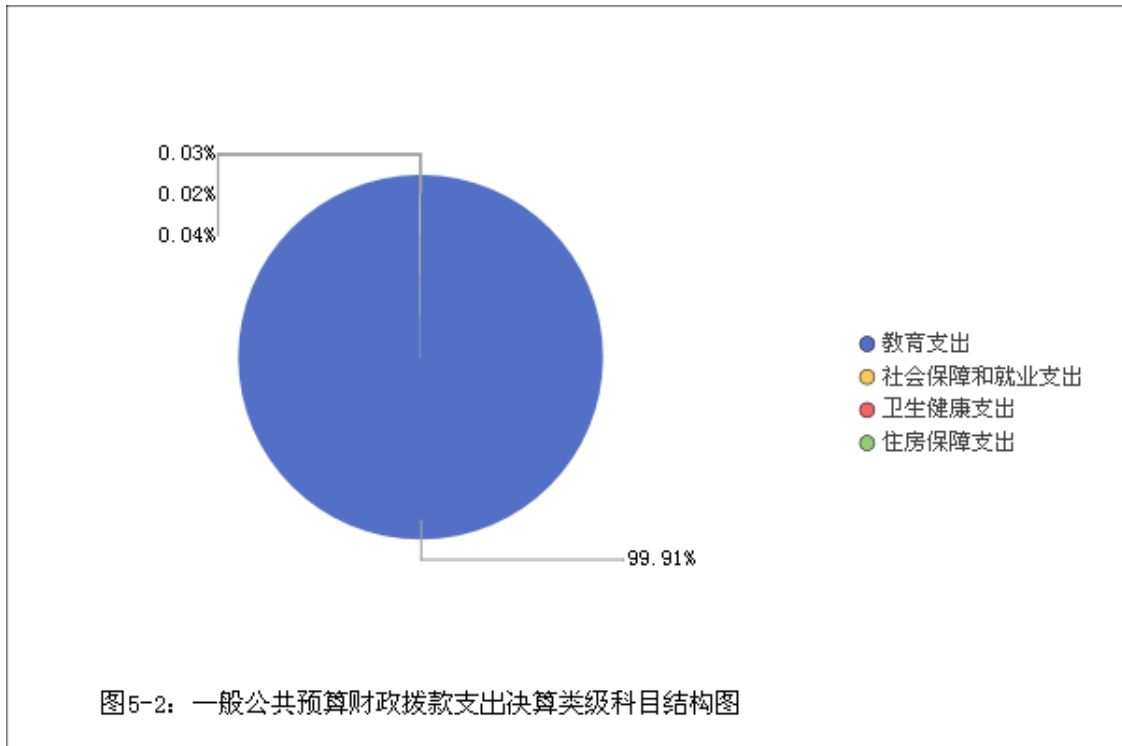


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

（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81,248.64万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出81,177.78万元，占99.91%；社会保障和就业支出（类）支出30.8万元，占0.04%；卫生健康支出（类）支出18.5万元，占0.02%；住房保障支出（类）支出21.56万元，占0.03%。



（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76,562.23万元，支出决算数为81,248.64万元，完成年初预算数的106.12%。决算数大于年初预算数，主要原因是2024年度本单位教育支出增多。其中：

1、教育支出（类）教育管理事务（款）行政运行（项）。年初预算数为1,590.53万元，支出决算数为1,765.63万元，完成年初预算的111.01%。决算数大于年初预算数，主要原因是人员调入，日常公用经费增多。

2、教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）。年初预算数为7,819.88万元，支出决算数为7,841.39万元，完成年初预算的100.28%。决算数大于年初预算数，主要原因是细微出入，预算工作比较准确。

3、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）。年初预算数为17,274.21万元，支出决算数为17,477.25万元，完成年初预算的101.18%。决算数大于年初预算数，主要原因是人员经费类指标增加。

4、教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）。年初预算数为

44,529.09万元，支出决算数为47,803.17万元，完成年初预算的107.35%。决算数大于年初预算数，主要原因是人员经费类指标增加。

5、教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）。年初预算数为2,040.82万元，支出决算数为2,077.79万元，完成年初预算的101.81%。决算数大于年初预算数，主要原因是人员经费类指标增加。

6、教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）。年初预算数为0万元，支出决算数为1,061.57万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是决算时调整了列收列支科目。

7、教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）。年初预算数为146.43万元，支出决算数为49.78万元，完成年初预算的34%。决算数小于年初预算数，主要原因是人员经费类指标调减。

8、教育支出（类）特殊教育（款）特殊学校教育（项）。年初预算数为94.4万元，支出决算数为101.2万元，完成年初预算的107.2%。决算数大于年初预算数，主要原因是人员经费类指标增加。

9、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2,000万元，支出决算数为2,000万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。主要原因是合理编制年初预算并严格按照预算执行。

10、教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）城市中小学教学设施（项）。年初预算数为1,000万元，支出决算数为1,000万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。主要原因是合理编制年初预算并严格按照预算执行。

11、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算数为26.8万元，支出决算数为

30.8万元，完成年初预算的114.93%。决算数大于年初预算数，主要原因是本单位在职人员变动，社保基数调整，基本养老保险缴费支出增加。

12、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算数为14.72万元，支出决算数为14.72万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。主要原因是合理编制年初预算并严格按照预算执行。

13、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）。年初预算数为3.78万元，支出决算数为3.78万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。主要原因是合理编制年初预算并严格按照预算执行。

14、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21.56万元，支出决算数为21.56万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。主要原因是合理编制年初预算并严格按照预算执行。

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283.61万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费259.66万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、机关事业单位基本养老保险缴费、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、生活补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费23.95万元，主要包括：办公费、水费、电费、邮电费、差旅费、培训费、公务接待费、工会经费、福利费、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2.38万元，支出决算数为2.38万元，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、公务接待费全年预算数为2.38万元，支出决算数为2.38万元，完成全年预算数的100%。决算数与全年预算数基本持平。其中：国内接待费2.38万元，主要用于全省学校安全检查接待、省中小学教师队伍建设问题核查接待、省厅学校安全检查接待，共计接待16批次、83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

2024年度机关运行经费支出23.95万元，比年初预算数减少3.36万元，下降12.3%，主要原因是厉行节俭，压缩经费支出。

十一、政府采购支出说明

2024年度政府采购支出总额490.61万元，其中：政府采购货物支出490.61万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。授予中小企业合同金额490.61万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额0.38万元，占政府采购支出总额的0.08%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%。

十二、国有资产占用情况说明

截至2024年12月31日，本单位共有车辆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年度区级预算项目全面开展绩效自评，涵盖项目26个，涉及预算资金76288.4万元，占单位预算项目支出总额的100%。

区财政局对我部门“校车运营服务”1个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金1516.98万元。

（二）区级预算项目绩效自评结果。威海市文登区教育和体育局2024年度区级预算绩效自评的26个项目中，25个项目自评等级为优，1个项目自评等级为中。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，极大程度上保障了全区教育事业的良好发展，优化育人环境。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，例如，机房网络安全与运维保障项目就因资金拨付问题导致成本指标的实际完成值低，自评结果不尽人意。

今年在单位决算中反映了2024年度全部区级预算项目绩效自评情况，以及“残疾生补助”“保安服务费”“人才经费”等3个项目的绩效自评表。

1. 残疾生补助项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为100分。全年预算数为94.4万元，执行数为94.4万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：为259名残疾学生发放补助，发放准确率100%，补助发放及时率100%，减轻残疾学生家庭负担，促进教育公平，学生家长满意度达90%以上。

2. 保安服务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463.88万元，执行数为463.88万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：提供保安122人，全部具有保安从业资格证，专业保安合格率100%，单人费用46000/人/年，每千人师生拥有保安数量3人，应急响应及时率100%，保障校园安全稳定效果较为明显，提升了校园安全防范工作水平，师生满意度达到95%。

3. 人才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110.78万元，执行数为110.78万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：教师招聘、职称评聘等经费成本33.02万元，优化师资队伍，人才工作完成率100%，资金支付及时率100%，有效调动教师工作积极性，促进教育事业发展。

2024年度区级预算项目绩效自评情况汇总表和区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。2024年度区财政局对我部门“校车运营服务”项目进行重点绩效评价，绩效评价得分为“84.7”分，等级为“良”。

重点绩效评价报告详见“第五部分 附件”。

第四部分

名词解释

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

二、上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

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

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

五、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

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

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

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转 to 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 to 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）教育管理事务（款）行政运行（项），主要用于反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

十七、教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项），主要用于反映各部门举办的学前教育支出。政府各部门对社会组织等举办的幼儿园的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

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

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

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

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

二十二、教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项），主要用于反映各部门（不含人力资源社会保障部门）举办的中等职业教育支出。政府各部门对社会组织等举办的中等职业学校的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

二十三、教育支出（类）特殊教育（款）特殊学校教育（项），主要用于反映各部门举办盲童学校、聋哑学校、智力落后儿童学校、其他生理缺陷儿童学校的支出。

二十四、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），主要用于反映教育费附加安排用于城市中小学校舍新建、改建、修缮和维护的支出。

二十五、教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）城市中小学教学设施（项），主要用于反应教育费附加安排用于城市中小学教学设施建设。

二十六、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项），主要用于反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

二十七、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗

（项），主要用于反映财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位，下同）基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士人员的医疗经费。

二十八、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项），主要用于反映财政部门安排的公务员医疗补助经费。

二十九、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项），主要用于反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

第五部分

附件

2024 年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位：威海市文登区教育和体育局本级

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	保安服务费	99	优
2	残疾生补助	100	优
3	初中学生资助	93.95	优
4	高中建档立卡免学费	95.15	优
5	高中助学金	94.04	优
6	机房网络安全与运维保障	78	中
7	教育发展经费	100	优
8	教育事业经费	100	优
9	人才经费	100	优
10	省外高校建档立卡免学费	100	优
11	体育高质量发展经费及体卫艺经费	98.8	优
12	体育公园日常运行维护	100	优
13	托管经费	100	优

14	往年工程款	92	优
15	威海免费地方课程教材	100	优
16	小学学生资助	99.73	优
17	校车运营费	100	优
18	学前教育经费	100	优
19	学前教育幼儿资助	99.85	优
20	学前经费缺口	100	优
21	一中、新一中科技创新特长生培养经费	100	优
22	原民办代课教师教龄补助	99.9	优
23	招生考试经费	99.5	优
24	中小学校服	99.5	优
25	中职免学费	100	优
26	中职助学金	100	优

备注：1. 自评等级：自评得分在 90（含）-100 为“优”，80（含）-90 为“良”，60（含）-80 为“中”，60 分以下为“差”；

2. 表格中两部分的项目总数应与“（一）预算绩效管理工作开展情况”“（二）项目绩效自评结果”中表述的自评项目数量保持一致。如因项目涉密等原因造成项目数量不一致，需说明。

2024年度预算项目（政策）支出绩效自评表

项目（政策）名称	残疾生补助			主管部门	威海市文登区教育和体育局			
项目（政策）预算执行情况（万元）		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	94.4	94.4	94.4	10	100.00%	10.00	
	其中：当年财政拨款	94.4	94.4	94.4	—	100.00%	—	
	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				
	为帮助残疾学生家庭减轻负担，有效促进教育公平，继续落实残疾学生补助政策，补助标准为每生每年4000元。我区残疾学生236人，残疾生补助发放准确率100%，补助发放及时率100%，减轻残疾学生家庭负担，促进教育公平，学生家长满意度达到90%以上。			有效促进教育公平，帮助残疾学生家庭减轻负担，减轻负担，有效促进教育公平，落实残疾学生补助政策，补助标准每生每年4000元。残疾学生259人，残疾生补助发放准确率100%，补助发放及时率100%，减轻残疾学生家庭负担，促进教育公平，学生家长满意度达到90%以上。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	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	残疾生补助标准	=4000元/生/年	=4000元/生/年	20	20	
	产出指标	数量指标	残疾生数量	=236人	=259人	10	10	
		质量指标	残疾生补助发放准确率	=100%	=100%	15	15	
		时效指标	残疾生补助发放及时率	=100%	=100%	15	15	
	效益指标	社会效益指标	减轻残疾学生家庭负担	效果显著	效果显著	10	10	
		可持续影响指标	促进教育公平	效果显著	效果显著	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生家长满意度	≥90%	≥90%	10	10	
总分						100	100.00	

说明：各类指标权重为，预算执行率10分、成本指标20分、产出指标40分、效益指标20分、满意度指标10分，满分100分。

2024年度预算项目（政策）支出绩效自评表

项目（政策）名称	保安服务费			主管部门	威海市文登区教育和体育局			
项目（政策）预算执行情况（万元）		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	463.88	463.88	463.88	10	100.00%	10.00	
	其中：当年财政拨款	463.88	463.88	463.88	—	100.00%	—	
	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				
	为保障校园安全，安排保安总数147余人，单人费用35960元/人/年，服务全区76所学校，涉及师生4.5万人，每千人师生拥有保安数量3人，确保保安公司专业保安合格率100%，应急响应及时率100%，校园安全事故发生率为0，提升校园安全防范水平显著，有效保障学校幼儿园长期安全稳定，家长和社会满意度达到95%以上。			提供保安122人，全部具有保安从业资格证，专业保安合格率100%，单人费用46000元/人/年，每千人师生拥有保安数量3人，应急响应及时率100%，保障校园安全稳定效果较为明显，提升了校园安全防范工作水平，师生满意度达到95%。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	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	单人费用	=35960元/人/年	=35960元/人/年	20	20	
	产出指标	数量指标	保安配备数量	≥147人	=122人	5	4	财政资金保障不到位，未及时支付保安服务费，保安公司安排人员不足
			服务的学校个数	=76所	=76所	5	5	
			每千人师生拥有保安数量	=3人	=3人	5	5	
		质量指标	保安公司专业保安合格率	=100%	=100%	6	6	
			校园安全事故发生率	=0	=0	6	6	
	时效指标	应急响应及时率	=100%	=100%	13	13		
	效益指标	社会效益指标	提升校园安全防范水平	效果显著	效果显著	10	10	
		可持续影响指标	保障学校幼儿园长期安全稳定	效果显著	效果显著	10	10	
满意度指标	服务对象满意度指标	家长和社会满意度	≥95%	95%	10	10		
总分						100	99.00	

说明：各类指标权重为，预算执行率10分、成本指标20分、产出指标40分、效益指标20分、满意度指标10分，满分100分。

2024年度预算项目（政策）支出绩效自评表

项目（政策）名称	人才经费			主管部门	威海市文登区教育和体育局			
项目（政策）预算执行情况（万元）		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	110.78	110.78	110.78	10	100.00%	10.00	
	其中：当年财政拨款	110.78	110.78	110.78	—	100.00%	—	
	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				
	加强教师队伍建设，计划对3个名师工作室、35个四名工程人选等给予资金支持，四名工程经费成本54.4万元，教师招聘、职称评聘等经费成本56.38万元，从而优化师资队伍，调动教师工作积极性，人才工作完成率100%，资金支付及时率100%，调动教师工作积极性，促进教育事业发展，优化师资队伍，促进人才建设，使教师满意度达到90%以上。			教师招聘、职称评聘等经费成本33.02万元，优化师资队伍，调动教师工作积极性，人才工作完成率100%，资金支付及时率100%，调动教师工作积极性，促进教育事业发展，优化师资队伍，促进人才建设效果显著，使教师满意度达到90%以上。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	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	四名工程经费成本	=54.4万元	=54.4万元	10	10	
			教师招聘、职称评聘等经费成本	=56.38万元	=56.38万元	10	10	
	产出指标	数量指标	名师工作室数量	=3个	=3个	10	10	
			四名工程人数	=35人	=35人	10	10	
		质量指标	人才工作完成率	=100%	=100%	10	10	
			时效指标	资金支付及时率	=100%	=100%	10	10
	效益指标	社会效益指标	调动教师工作积极性，促进教育事业发展	效果显著	效果显著	10	10	
		可持续影响指标	优化师资队伍，促进人才建设	效果显著	效果显著	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	教师满意度	≥90%	≥90%	10	10	
总分					100	100.00		

说明：各类指标权重为，预算执行率10分、成本指标20分、产出指标40分、效益指标20分、满意度指标10分，满分100分。

目 录

摘要	1
一、项目基本情况	12
(一) 项目概况	12
(二) 项目绩效目标	14
二、绩效评价工作开展情况	15
(一) 绩效评价的目的、对象和范围	15
(二) 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法	17
(三) 绩效评价工作过程	21
三、综合评价情况及评价结论	23
(一) 评价结论	23
(二) 主要经验及做法	24
四、绩效评价指标分析	25
(一) 项目决策情况	25
(二) 项目过程情况	28
(三) 项目产出情况	29
(四) 项目效益情况	31
五、存在主要问题	33
(一) 绩效目标合理性、明确性不足	33
(二) 成本测算金额与合同签订金额存在差异	34
(三) 校车运营服务质量有待提升	35

(四) 部分运营线路与车型适配度较低	35
(五) 学生通行安全存在隐患	36
六、相关建议	36
(一) 加强绩效理念，提升绩效管理水平和	36
(二) 设计精准校车运营补贴方案，降低校车运营成本	37
(三) 强化服务流程管控，规范运营记录管理	37
(四) 建立线路优化评估制度，实施车辆动态调配机制	38
(五) 强化安全意识教育与培训，加强多方监督与反馈整改	39
七、其他需要说明的问题	39
八、相关附件	39

摘要

为提高财政资金使用效益,合理配置公共财政资源,根据《威海市市级财政政策和项目支出绩效评价管理办法》(威财绩〔2020〕6号)文件要求,文登同兴联合会计师事务所受威海市文登区财政局委托,成立了绩效评价组,于2025年7月-8月对威海市文登区教育和体育局(以下简称“区教体局”)2024年度“校车运营服务”项目开展了绩效评价。该项目评价结果为84.7分,评价等级为“良”,有关情况如下。

一、基本情况

(一)项目背景

我国教育事业不断发展,城镇化进程加速,农村人口向城镇转移的规模持续扩大,城镇学校的生源数量大幅增加,学生上下学的交通问题日益凸显。一方面,部分学生家庭住址与学校距离较远,家长接送成本高、难度大,尤其是在早晚高峰时段,交通拥堵现象严重,不仅影响学生的按时到校和安全归家,也给城市交通带来了较大压力;另一方面,现有的公共交通资源难以完全满足学生的出行需求,部分路段公交线路覆盖不足、发车时间与学生上下学时间不匹配,导致学生出行不便,甚至存在一定的安全隐患。这一问题不仅关系到学生的身心健康和家庭的生活质量,更成为影响教育教学秩序、制约区域教育均衡发展的关键因素。

为积极回应社会关切,切实保障学生的出行安全与便捷,山东省人民政府印发《山东省校车安全管理办法》等省级政策文件,

从省级层面明确校车运营服务的工作方向与实施要求。作为政策落地的重要环节，威海市人民政府紧密衔接省级部署，配套出台《威海市人民政府办公室关于进一步增强校车安全服务能力保障学生交通安全的意见》等政策文件，进一步细化校车运营标准、优化服务流程，确保政策红利精准惠及广大学生群体。

在此背景下，威海市文登区教育和体育局组织实施“校车运营服务”项目，旨在通过提供安全、便捷、高效的校车运营服务，既能缓解学生家庭的接送压力，让教育保障更有力度，切实增强群众的获得感和安全感，又能优化区域交通环境，提升教育服务水平，为学生安心就学创造良好条件，助力文登区吸引和留住更多家庭定居，为文登区教育事业高质量发展提供坚实的交通保障支撑和民生保障基础。

（二）主要内容

校车运营服务项目主要内容是按照《山东省校车安全管理办法》《威海市人民政府办公室关于进一步增强校车安全服务能力保障学生交通安全的意见》相关标准和要求，为符合条件的义务教育阶段学生、幼儿园幼儿等提供安全、便捷的校车接送服务，解决学生上下学交通困难问题，保障学生出行安全，减轻家庭接送负担。

（三）资金投入和使用情况

校车运营服务项目总预算资金为 1516.98 万元，2024 年项目预算资金 1516.98 万元财政已批复到位，资金到位率为 100%。

截至 2024 年 12 月 31 日，该项目实际支付资金 1385.22 万元，预算执行率为 91.31%。资金预算执行情况见表 1。

表 1 资金预算执行情况表

单位：万元

资金计划 下达时间	资金计划 下达金额	实际到位资金	资金到位率	实际支付资金	预算执行率
2024 年	1516.98	1516.98	100%	1385.22	91.31%

（四）综合评价情况及评价结论

经过综合评价，校车运营服务项目得分 84.7 分，评价等级为“良”。其中，项目决策 14 分，项目过程 21.7 分，项目产出 31 分，项目效益 18 分。具体情况见表 2。

表 2 校车运营服务项目绩效得分情况表

指标	项目决策	项目过程	项目产出	项目效益	合计
分值	18	22	38	22	100
得分	14	21.7	31	18	84.7
得分率	77.78%	98.64%	81.58%	81.82%	84.70%

评价结论：项目决策方面，该项目立项依据充分，立项程序规范，符合部门履职所需，预算编制和资金分配科学合理，但存在绩效目标合理性、明确性不足的问题。项目过程方面，项目资金足额到位，预算执行率较高，资金使用合规、规范，财务和业务管理制度合法、合规、完整。项目产出方面，校车运营服务工作已完成，校车运行准点情况较好，校车运营服务补贴标准合规，但校车运营服务质量存在遗漏学生、遭到家长投诉和部分车型与

运营线路不匹配的问题。项目效益方面，校车运营服务区域实现全覆盖，有效缓解了家长对孩子上下学交通安全的担忧，为区域内教育资源的均衡布局提供了交通支撑，但存在交通违法、车辆停放不规范的情况，对学生通行安全造成一定隐患。满意度方面，评价组随机对 60 名学生及家长进行满意度调查，学生及家长满意度达到了 94.3%。

（五）主要经验及做法

1.创新校车运营方式

文登区为解决学生求学路远、乘车难，以及校车社会个体私营管理难度大、安全隐患多等问题，对校车运营方式进行了大胆创新，将区内校车由个人私营为主转变为全区一个公司规模化运营，完成了校车运营体制的重大转变，文登区将所有校车的运营管理权委托给育成校车服务有限公司，这种转变有效解决了以往个体私营时管理难度大、服务标准不统一、安全隐患多等诸多问题。通过公司化运营，可以集中资源进行车辆维护、驾驶员培训和安全管理，大大提升了校车运营的规范性和安全性。同时，这一举措将市场机制引入公共服务体系，在加强政府保障校车服务责任的同时，充分发挥了校车服务承包商的专业优势，降低了运营成本，提高了服务效率，能够更好地满足学生多样化的需求。

2.创新服务费“成本+利润”支付模式

文登区明确校车服务购买的是运营服务，而非整个企业。在研判企业提供校车服务的实际成本构成时，扣除了原包含的企业

融资成本、人力资源成本等自身运营成本因素。通过分析统计、实地跟测等科学方式，对服务费计算模式进行了优化，由通常的全面核算车辆运营成本付费方式，调整为“成本+利润”付费模式。这种创新的付费模式，使政府能够更加精准地控制校车运行成本和服务费支付额度，既保障了校车服务的质量，又避免了资金的浪费，提高了财政资金的使用效率。

二、存在的主要问题

（一）绩效目标合理性、明确性不足

根据单位提供的项目绩效目标申报表，项目年度绩效目标为“促进形成统一规格，统一标识，统一采购，统一监管的校车运营模式，有效解决我区农村学生和幼儿上下学问题”，上述目标内容存在预期产出不明确的问题，例如校车服务学校数量、班次、接送学生数量等具体服务产出内容。数量指标仅设置为“校车数量=136辆、驾驶员数量=136人”，该部分指标未体现出预期提供的公共服务具体成果，如运营线路数量、运营里程、服务学校及接送学生人数等，时效指标“车辆采购完成率=100%”，未反映出提供公共服务的及时程度和效率，如校车准点率等，绩效指标设置明确性不足。

（二）成本测算金额与服务协议签订金额存在差异

一是根据校车服务协议，文登区校车运营补贴每年所需资金1820万元，南海新区校车运营补贴每年所需资金248.11万元，

合计 2068.11 万元，2024 年成本效益分析报告测算金额 2050.49 万元，成本测算金额与服务协议签订金额存在差异。二是目前车辆全部采用柴油车辆，柴油价格波动较大，且整体处于相对较高水平，以威海地区近期油价为例，柴油价格每升通常在 7 元以上，校车运营线路固定且里程较长，每日需消耗大量燃油，长期来看，柴油校车的燃油成本将给运营成本带来沉重的经济负担。三是 2023 年发布的《威海市人民政府办公室关于进一步推动城市公共交通优先发展的实施意见》明确提出，除保留必要的应急救援及应对特殊路况车辆外，新增和更新城市公共汽电车全部为新能源车辆，校车持续采用柴油车辆，与城市整体绿色交通发展规划相悖，不利于区域绿色出行体系的构建以及碳减排目标的实现。

（三）校车运营服务质量有待提升

依据区教体局制定的校车服务管理考核办法，每学期需对校车服务满意率进行考评，且平均得分不得低于 85 分。2024 年，各学校按照相关要求对校车公司的服务开展了考核验收工作。经评价组对各学校提交的校车服务验收考核评分表进行查阅，各学校对校车公司的服务验收成绩均超过 85 分，顺利达到了验收标准。但在实际运营过程中，校车服务仍暴露出一系列不容忽视的问题，其中，出现了 4 次遗漏学生的情况，不仅影响了学生的正常通学，也给家长带来了不必要的麻烦，同时还收到了 3 次家长

投诉，反映出服务未能满足部分家长和学生的期望，此外，车辆检查记录及乘车学生记录存在不全面的现象，不利于对校车运营进行有效的追溯和管理，服务质量有待进一步提升。

（四）部分运营线路与车型适配度较低

评价组结合 2024 年开学校车统计表数据分析显示，少部分线路存在校车规格型号与运营线路乘车人数不匹配的问题，呈现出明显的两极分化态势，例如文昌小学所属线路运营车辆车号 86771 核载人数 33 人，乘车人数 32 人，满载率高达 96.97%，处于接近满载状态。文昌幼儿园所属线路运营车辆车号 57859 核载人数 44 人，乘车人数 19 人，空载率达到 56.82%，存在车辆核载人数与运营线路乘车需求适配度低，影响学生乘车体验，运力闲置，资源浪费的问题。

（五）学生通行安全存在隐患

通行安全在整个校车运营服务体系中占据着根本性、决定性的地位，它直接关系到每一个学生的生命健康，更是社会公共安全的重要组成部分。经评价组通过查看公安交通违法处置记录、校车服务验收考核评分表等多渠道核实，2024 年本校车运营项目在全年运营周期内，未发生涉及学生伤亡的交通安全事故，也未出现因校车故障、操作失误等导致的道路交通事故，整体安全运行态势保持平稳。但在运营过程中仍存在一些不容忽视的问题，

其中，出现了违规变道等交通违法行为，同时还存在车辆停放不规范的情况，虽未直接引发严重的安全事故，但已对学生的通行安全造成了一定隐患。

三、相关建议

（一）加强绩效理念，提升绩效管理水平

建议区教体局进一步完善绩效指标管理，在设置项目绩效指标时应全面、准确反映项目预期成果，指标设置需具有约束性和挑战性，规范、合理、细化设置项目绩效目标和绩效指标。如设置“保障运营线路 \geq XX条，保障运营服务学校数量 \geq XX个，日平均运营里程 \geq XX公里，接送学生人数 \geq XX人，校车准点率 \geq XX%”等。同时，加强单位绩效培训力度，提高对预算绩效管理工作的重视程度，强化对绩效基本概念的理解，切实推进整体绩效管理工作提质增效。

（二）设计精准校车运营补贴方案，降低校车运营成本

一是探索新能源校车发展模式，针对到达使用年限、行驶里程高的柴油校车进行替换，逐步实现新能源化，新增或更新校车时严格遵循《威海市人民政府办公室关于进一步推动城市公共交通优先发展的实施意见》（威政办发〔2023〕27号），采购符合标准的纯电动校车，确保与城市绿色交通规划同步。二是借鉴同省其他地区先进经验，如滨州市2024年3月起，滨州公交陆续把运营的助学巴士更换为新采购的6米纯电动公交车，为学生

提供更安全、更舒适的上下学出行服务。三是进行精准的成本核算，在保障企业一定利润前提下，调整补贴方案，核减冗余预算，避免挤压其他公共支出空间，确保补贴资金精准投放，四是建议参考成本效益分析报告中成本测算金额 2050.49 万元扣除实际票款收入后的金额设计预算方案，确保预算方案准确性。

（三）强化服务流程管控，规范运营记录管理

一是校车公司应梳理优化学生接送流程，在上下车环节进一步严格要求“点名确认制”，由照管员逐一核对乘车学生信息，杜绝遗漏学生现象，同时，建立家校联动机制，通过微信群实时同步车辆位置及学生乘车状态，若发生遗漏情况，可第一时间联系家长并及时补救，减少不良影响。二是定期汇总投诉内容，分析问题并针对性改进，例如针对投诉集中的候车时间过长、车辆卫生差等问题，调整发车时间、加强车辆清洁频次。三是规范运营记录管理，实现全流程可追溯，明确车辆检查记录和乘车学生记录的标准，要求驾驶员和照管员每日如实填写，安排专人每周核查记录完整性，将记录情况纳入员工绩效考核，确保数据真实可追溯，为运营管理和安全排查提供依据。四是建立定期复盘机制，持续优化服务质量，听取多方意见并调整服务方案，例如根据学生居住分布优化线路设置、根据家长建议增加临时停靠点等，不断提升校车服务的适配性和满意度。

（四）建立线路优化评估制度，实施车辆动态调配机制

一是建立线路优化评估制度，对各线路的乘车人数进行常态

化统计与动态监测，建立乘车人数数据库，详细记录不同时间段各线路的学生数量变化趋势，为车辆调配提供数据支撑。每季度对各线路的车辆适配情况进行评估，结合乘车人数、满载率、空载率等指标，对线路进行优化调整，对于长期存在适配度低的线路，对车辆进行调配，使车辆运力与学生乘车需求更加匹配。二是实施车辆动态调配，根据各线路的实际乘车需求，对现有车辆进行合理调整，对于像文昌小学所属线路（车号 86771）这类接近满载的情况，可更换核载人数稍多的车辆，或在高峰时段启用备用车辆，增加同线路班次，避免因满载率过高影响学生乘车舒适度和安全性；对于文昌幼儿园所属线路（车号 57859）这类空载率较高的情况，及时调配核载人数与实际乘车人数更匹配的小型车辆，提高车辆利用率，减少运力闲置和资源浪费。

（五）强化安全意识教育与培训，加强多方监督与反馈整改

一是定期组织校车驾驶员开展交通安全专项培训，重点学习《道路交通安全法》中关于校车通行的特殊规定，结合违规变道、车辆停放不规范等典型案例进行深度剖析，让驾驶员深刻认识到此类行为可能引发的安全风险。定期开展安全警示教育会，通过事故模拟视频、现场讲解等形式，筑牢驾驶员的安全防线，从思想根源上杜绝交通违法行为。二是进一步明确规定校车的停放区域和停放方式，确保车辆停放不占用消防通道、不影响其他车辆

和行人通行，制定校车停放操作规范，要求驾驶员在学生上下车时，必须将车辆停放在指定区域并拉紧手刹，避免因停放问题引发安全事故。三是设立专门的安全举报渠道，鼓励公众对校车驾驶员的违规行为进行举报，定期通报校车安全运营情况及问题整改进展，听取各方意见和建议，每季度对校车安全状况进行复查，重点检查交通违法整改情况等问题。

校车运营服务项目绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）项目概况

1.项目背景

我国教育事业不断发展，城镇化进程加速，农村人口向城镇转移的规模持续扩大，城镇学校的生源数量大幅增加，学生上下学的交通问题日益凸显。一方面，部分学生家庭住址与学校距离较远，家长接送成本高、难度大，尤其是在早晚高峰时段，交通拥堵现象严重，不仅影响学生的按时到校和安全归家，也给城市交通带来了较大压力；另一方面，现有的公共交通资源难以完全满足学生的出行需求，部分路段公交线路覆盖不足、发车时间与学生上下学时间不匹配，导致学生出行不便，甚至存在一定的安全隐患。这一问题不仅关系到学生的身心健康和家庭的生活质量，更成为影响教育教学秩序、制约区域教育均衡发展的关键因素。

为积极回应社会关切，切实保障学生的出行安全与便捷，山东省人民政府印发《山东省校车安全管理办法》等省级政策文件，从省级层面明确校车运营服务的工作方向与实施要求。作为政策落地的重要环节，威海市人民政府紧密衔接省级部署，配套出台《威海市人民政府办公室关于进一步增强校车安全服务能力保障学生交通安全的意见》等政策文件，进一步细化校车运营标准、优化服务流程，确保政策红利精准惠及广大学生群体。

在此背景下，威海市文登区教育和体育局组织实施“校车运营服务”项目，旨在通过提供安全、便捷、高效的校车运营服务，既能缓解学生家庭的接送压力，让教育保障更有力度，切实增强群众的获得感和安全感，又能优化区域交通环境，提升教育服务水平，为学生安心就学创造良好条件，助力文登区吸引和留住更多家庭定居，为文登区教育事业高质量发展提供坚实的交通保障支撑和民生保障基础。

2.主要内容

校车运营服务项目主要内容是按照《山东省校车安全管理办法》《威海市人民政府办公室关于进一步增强校车安全服务能力保障学生交通安全的意见》相关标准和要求，为符合条件的义务教育阶段学生、幼儿园幼儿等提供安全、便捷的校车接送服务，解决学生上下学交通困难问题，保障学生出行安全，减轻家庭接送负担。

3.项目组织管理

威海市文登区教育和体育局：负责指导、监督校车运营服务保障工作，统筹协调校车运营服务相关事宜，制定校车运营服务方案及管理办法，对校车运营服务的整体情况进行把控。

威海市文登区财政局：负责按规定从预算中足额安排并及时拨付校车运营服务资金，保障项目资金的供给，确保资金及时到位以支持校车运营服务的开展。

学校：负责本校学生乘车需求的统计、上报，协助做好学生

乘车的组织、管理工作，向学生及家长传达校车运营的相关信息，配合相关部门做好校车运营服务的协调工作。

运营公司：负责校车的日常运营管理，包括校车的调度、驾驶人员的安排与管理，确保校车符合安全标准并进行定期维护保养，按照规定的路线和时间接送学生，保障学生乘车安全与服务质量。

4.资金投入和使用情况

校车运营服务项目总预算资金为 1516.98 万元，2024 年项目预算资金 1516.98 万元财政已批复到位，资金到位率为 100%。

截至 2024 年 12 月 31 日，该项目实际支付资金 1385.22 万元，预算执行率为 91.31%。资金预算执行情况见表 3。

表 3 资金预算执行情况表

单位：万元

资金计划 下达时间	资金计划 下达金额	实际到位资金	资金到位率	实际支付资金	预算执行率
2024 年	1516.98	1516.98	100%	1385.22	91.31%

(二)项目绩效目标

校车运营服务项目绩效目标为：促进形成统一规格，统一标识，统一采购，统一监管的校车运营模式，有效解决我区农村学生和幼儿上下学问题。

校车运营服务项目绩效指标具体情况见表 4。

表 4 项目绩效指标情况表

一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值
------	------	------	-------

产出指标	数量指标	校车数量	136
		驾驶员数量	136
	质量指标	照管员数量	136
		专用校车合格率	100%
	时效指标	车辆采购完成率	100%
	成本指标	单车补助	平均 13.38 万元/车
效益指标	社会效益指标	解决我区农村学生和 幼儿上下学问题较为 明显,改善农村学校和 幼儿园办学条件较为 明显	
	可持续影响指标	保证我区校车安全稳 定运营较为明显	
满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	95%
		家长和社会满意度	95%

二、绩效评价工作开展情况

(一) 绩效评价的目的、对象和范围

1. 绩效评价目的

本次评价以《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)、《中共威海市委 威海市人民政府关于贯彻鲁发〔2019〕2号文件全面推进预算绩效管理的实

施意见》《威海市市级财政政策和项目支出绩效评价管理办法》（威财绩〔2020〕6号）、《山东省校车安全管理办法》《威海市人民政府办公室关于进一步增强校车安全服务能力保障学生交通安全的意见》（威政办发〔2017〕20号）等文件为依据，对校车运营服务项目财政专项资金使用绩效情况进行评价。开展此次评价工作的目的在于：

（1）通过对校车运营服务项目的实施情况进行核实评价，了解掌握项目的实施情况。

（2）根据校车运营服务项目实施的具体情况，评价其项目资金安排的科学性、合理性、规范性，完善项目管理办法，提高项目管理水平和资金的使用效率。

（3）参照《中共威海市委 威海市人民政府关于贯彻鲁发〔2019〕2号文件全面推进预算绩效管理的实施意见》和《威海市市级财政政策和项目支出绩效评价管理办法》（威财绩〔2020〕6号）的要求，从决策、过程、产出、效益四个方面对校车运营服务项目进行客观、公正的评价；总结项目管理与执行经验，发现项目管理和预算管理中的问题，提出改进意见和建议，为相关部门决策、管理提供参考依据，推动建立以绩效评价结果为导向的财政资金分配与管理制度。

（4）进一步丰富和完善校车运营服务项目绩效评价方法体系，推动建立以绩效评价结果为导向的财政资金分配与管理制度，提升财政资金科学化、精细化管理水平，为校车运营服务项目专

项资金的安排提供重要依据。

2.绩效评价对象和范围

本次绩效评价针对区教育局“校车运营服务”项目展开，主要评价内容及范围如下：

- (1) 立项依据和立项程序情况；
- (2) 绩效目标和指标设定情况；
- (3) 预算编制和资金分配情况；
- (4) 资金管理和使用情况；
- (5) 相关制度办法的健全性及执行情况；
- (6) 实现的产出情况；
- (7) 取得的效益情况；
- (8) 其他相关内容。

(二)绩效评价原则、评价指标体系、评价方法

1.绩效评价原则

(1) 坚持科学规范的原则。此次绩效评价运用科学合理的评价指标体系和方法，按照规范的程序，对支出绩效进行客观、公正的反映。

(2) 坚持统筹兼顾的原则。此次评价委托第三方机构在单位自评的基础上开展。

(3) 坚持激励约束的原则。本次绩效评价结果可以作为预算安排、政策调整、改进管理的参考，绩效评价工作将体现奖优罚劣和激励相容导向，有效要安排、低效要压减、无效要问责。

(4) 坚持公开透明的原则。承诺绩效评价结果依法依规公开，自觉接受有关机构和社会监督。

(5) 坚持综合绩效评价，定量分析与定性分析相结合的原则。

(6) 坚持绩效相关性原则。此次绩效评价将针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果将清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

2.评价指标体系

针对项目情况，从决策、过程、产出及效益四大方面拟定绩效评价指标，其中：

(1) 项目决策指标

①项目立项

a.立项依据充分性。项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用于反映和考核项目立项依据情况。

b.立项程序规范性。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。

②绩效目标

a.绩效目标合理性。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。

b.绩效目标明确性。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。

③资金投入

a.预算编制科学性。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资金编制的科学性情况。

b.资金分配合理性。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合理性情况。

(2) 项目过程指标

①资金管理

a.资金到位率。实际到位资金与预算资金的比率，反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。

b.预算执行率。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。

c.资金使用合规性。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。

②组织实施

a.管理制度健全性。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。

b.制度执行有效性。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。

(3) 项目产出指标

①产出数量

校车运营服务完成情况。项目实施期间实际完成校车运营服务数与计划完成校车运营服务数的比对,用以反映校车运营服务工作的完成情况。

②产出质量

a.校车运营服务质量达标情况。项目实施期间运营服务质量达标的服务内容与实际完成运营服务内容的比对,用以反映校车运营服务质量的达标情况。

b.车型与运营线路匹配度。项目实施期间适用车型与运营线路的实际匹配数量,与运营线路所需车型的实际匹配总数量的比对,用以反映车型与运营线路的适配情况。

③产出时效

校车准点率。项目实施期间校车准点到达的次数与校车实际运营的总次数的比对,用以反映校车运营的准点情况。

④产出成本

校车运营服务补贴标准合规性。项目实施期间实际发放校车运营服务补贴标准是否与文件规定支出标准一致,用以反映校车运营服务补贴标准的合规情况。

(4)项目效益指标

①社会效益

a.校车运营服务区域覆盖率。项目实施期间校车运营服务实际覆盖的区域范围与需要校车运营服务的区域总范围的比对,用

以反映校车运营服务的覆盖情况。

b.通学出行安全保障情况。通过考察校车运行周期内发生安全事故和交通违法行为的情况，用以反映学生通学出行的安全保障情况。

②服务对象满意度

学生及家长满意度。通过调查问卷中学生及家长满意户数与调查学生及家长总户数的比率，反映学生及家长对本项目实施的满意程度。

3.绩效评价方法

结合项目具体情况，本次绩效评价主要运用指标分析法结合比较法、社会调查法等方法进行评价。坚持定量指标优先、定量指标与定性指标相结合的方式，同时通过文献法进行资料搜索以及多因素分析来支撑评价内容的逻辑紧密性与客观性。从项目决策、项目过程、项目产出以及项目效益四个方面开展评价，对区教育局和运营公司进行现场评价。绩效评价指标体系详见附件。

（三）绩效评价工作过程

1.前期准备阶段

（1）成立绩效评价项目组

威海市文登区财政局委托我所（文登同兴联合会计师事务所）对校车运营服务项目进行绩效评价工作。

2025年7月8日，绩效评价项目组（以下简称“评价组”）赴区教育局参加了项目见面会，听取了该单位对校车运营服务项目

的项目背景、申请立项、资金落实、业务管理、财务管理、项目产出、项目效益等方面的情况介绍，并对项目后续评价工作的基本原则及所需的各类资料文件提出了要求。

（2）制定绩效评价方案

根据《中共威海市委 威海市人民政府关于贯彻鲁发〔2019〕2号文件全面推进预算绩效管理的实施意见》要求，评价组制定了《校车运营服务项目绩效评价实施工作方案》，并根据评价方案组织开展项目评价工作。

（3）指标体系设计

根据区教体局校车运营服务项目绩效目标及实际工作需要，从决策、过程、产出、效益四个维度出发，设立项目立项、绩效目标、预算编制、资金管理、组织实施、产出数量、产出质量、产出时效、产出成本、社会效益、服务对象满意度 11 个二级指标和 19 个三级指标，采取指标分值百分制，将 19 个指标量化为 100 分，分值权重详见附件。

2.评价实施阶段

（1）正式进驻。

评价组于 2025 年 7 月 8 日正式进驻区教体局和运营公司实施评价工作。

（2）全面审查。

评价过程中，评价组对校车运营服务项目的文件依据、预算编制、制度执行、资金拨付、资金使用情况、产出效益等方面进

行了全面梳理。评价组根据项目相关会议纪要、项目明细账、经费支出审批单等文件，对专项经费的到位情况、预算编制、经费的执行情况等相关业务文件进行了核查。

（3）实地核查。

对区教育局开展现场评价，针对项目完成情况进行一一核查，并对校车运营服务项目完成后的不足提出建议，根据上述核查内容形成评价清单。

（4）评价打分。

评价组按照绩效评价指标体系，结合单位项目组织管理、实施情况，对各绩效评价指标进行了评分。

（5）编制报告。

评价组根据现场评价打分，编制绩效评价报告，全面梳理本项目在决策依据、过程管理、产出情况、取得效益等方面存在的问题及工作建议。

三、综合评价情况及评价结论

（一）评价结论

经过综合评价，校车运营服务项目得分 84.7 分，评价等级为“良”。其中，项目决策 14 分，项目过程 21.7 分，项目产出 31 分，项目效益 18 分。具体情况见表 5。

表 5 校车运营服务项目绩效得分情况表

指标	项目决策	项目过程	项目产出	项目效益	合计
分值	18	22	38	22	100

得分	14	21.7	31	18	84.7
得分率	77.78%	98.64%	81.58%	81.82%	84.70%

评价结论：项目决策方面，该项目立项依据充分，立项程序规范，符合部门履职所需，预算编制和资金分配科学合理，但存在绩效目标合理性、明确性不足的问题。项目过程方面，项目资金足额到位，预算执行率较高，资金使用合规、规范，财务和业务管理制度合法、合规、完整。项目产出方面，校车运营服务工作已完成，校车运行准点情况较好，校车运营服务补贴标准合规，但校车运营服务质量存在遗漏学生、遭到家长投诉和部分车型与运营线路不匹配的问题。项目效益方面，校车运营服务区域实现全覆盖，有效缓解了家长对孩子上下学交通安全的担忧，为区域内教育资源的均衡布局提供了交通支撑，但存在交通违法、车辆停放不规范的情况，对学生通行安全造成一定隐患。满意度方面，评价组随机对 60 名学生及家长进行满意度调查，学生及家长满意度达到了 94.3%。

（二）主要经验及做法

1.创新校车运营方式

文登区为解决学生求学路远、乘车难，以及校车社会个体私营管理难度大、安全隐患多等问题，对校车运营方式进行了大胆创新，将区内校车由个人私营为主转变为全区一个公司规模化运营，完成了校车运营体制的重大转变，文登区将所有校车的运营

管理权委托给育成校车服务有限公司，这种转变有效解决了以往个体私营时管理难度大、服务标准不统一、安全隐患多等诸多问题。通过公司化运营，可以集中资源进行车辆维护、驾驶员培训和安全管理，大大提升了校车运营的规范性和安全性。同时，这一举措将市场机制引入公共服务体系，在加强政府保障校车服务责任的同时，充分发挥了校车服务承包商的专业优势，降低了运营成本，提高了服务效率，能够更好地满足学生多样化的需求。

2. 创新服务费“成本+利润”支付模式

文登区明确校车服务购买的是运营服务，而非整个企业。在研判企业提供校车服务的实际成本构成时，扣除了原包含的企业融资成本、人力资源成本等自身运营成本因素。通过分析统计、实地跟测等科学方式，对服务费计算模式进行了优化，由通常的全面核算车辆运营成本付费方式，调整为“成本+利润”付费模式。这种创新的付费模式，使政府能够更加精准地控制校车运行成本和服务费支付额度，既保障了校车服务的质量，又避免了资金的浪费，提高了财政资金的使用效率。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

决策指标主要包括项目立项、绩效目标、资金投入 3 项二级指标，6 项三级指标，基础总分 18 分，合计得分 14 分。

1.项目立项

（1）立项依据充分性（总分 2 分，得分 2 分）。校车运营

服务项目立项符合《威海市人民政府办公室关于进一步增强校车安全服务能力保障学生交通安全的意见》（威政办发〔2017〕20号）中“按照政府主导、财政补贴、公司运营、部门联动的原则，健全校车管理机制，落实校车监管责任，建立适合我市实际的校车运营模式，全面加强学生上下学交通安全保障体系建设，切实满足学生上下学乘坐方便车、安全车的需要”的要求，与区教体局部门职责“负责全区校车安全管理责任书备案管理工作；加强对学校的监管，指导、督促学校建立健全校车安全管理制度，明确和落实校车安全管理责任，指导学校开展交通安全教育，督促学校加强学生乘车管理”相符，属于部门履职所需。该项目资金来源于区级财政拨款，属于公共财政支持范围，未与其他部门项目或政策存在交叉重复，项目立项依据充分。

（2）立项程序规范性（总分2分，得分2分）。校车运营服务项目严格按照财政部门及区教体局内部预算管理制度的规定程序申请设立，项目审批文件、相关支撑材料（项目绩效目标申报表、项目支出预算测算资料、事前绩效评估报告等）均完整齐全，项目立项程序规范性。

2.绩效目标

（1）绩效目标合理性（总分4分，得分3分）。校车运营服务项目具有完整的绩效目标申报表，绩效目标为“促进形成统一规格，统一标识，统一采购，统一监管的校车运营模式，有效解决我区农村学生和幼儿上下学问题”，目标内容与校车运营服

务内容具有相关性，且绩效目标中填报金额与预算确定的资金量1820万元相匹配。但绩效目标存在合理性不足，预期产出不确定的问题，例如校车服务学校数量、班次、接送学生数量等具体服务产出内容。

(2) 绩效目标明确性（总分4分，得分1分）。根据校车运营服务项目绩效目标申报表，目绩效目标已细化分解为具体的绩效指标，包括6条产出指标，2条效益指标及2条满意度指标。但存在部分指标细化度不足、设置不合理、与任务不对应的问题，如数量指标仅设置为“校车数量=136辆、驾驶员数量=136人”，该部分指标未体现出预期提供的公共服务成果，如运营线路数量、运营里程、服务学生人数等，时效指标“车辆采购完成率=100%”，未反映出提供公共服务的及时程度和效率，绩效指标设置明确性不足。

3.资金投入

(1) 预算编制科学性（总分4分，得分4分）。校车运营服务项目按照司机工资、照管员工资、车辆保险费、燃油费、维修保养费等进行测算，与2023年签订的中小学幼儿园校车服务采购合同金额一致，算测算数据与校车服务内容，合同金额等相匹配。

(2) 资金分配合理性（总分2分，得分2分）。校车运营服务项目资金主要按照与校车公司签订的中小学幼儿园校车服务采购合同约定金额进行预算申报，实际补贴资金依据区财政局

聘请第三方机构对育成校车公司的实际运营成本进行核定，按照核定后的实际运营成本扣除票款收入后发放运营补贴，分配额度合理，与项目单位或地方实际相适应。

（二）项目过程情况

过程指标主要包括资金管理、组织实施 2 项二级指标，5 项三级指标，基础总分 22 分，合计得分 21.7 分。

1.资金管理

（1）资金到位率（总分 4 分，得分 4 分）。校车运营服务项目文登区和南海新区预算资金总额为 1516.98 万元，根据区教育局提供 2024 年预算批复相关信息显示，该项目实际到位资金为 1516.98 万元，资金到位率为 100%。

（2）预算执行率（总分 4 分，得分 3.7 分）。校车运营服务项目实际到位资金为 1516.98 万元。根据本项目国库集中支付凭证、银行回单，代收付汇总清单等财务资料显示，截至 2024 年 12 月 31 日，该项目实际支出资金为 1385.22 万元，预算执行率为 91.31%。

（3）资金使用合规性（总分 6 分，得分 6 分）。区教育局提供的凭证（原始凭证、支撑材料）及请款单据要素齐全、签章完整，财务记账符合《中华人民共和国会计法》《政府会计制度》和单位财务管理制度规定。项目支出有完整的请款申请及资金审批单据，审批权限、签字流程符合单位财务管理制度要求，支出内容与预算批复用途“用于发放校车运营补贴”相符，项目资金

不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，项目资金使用合规。

2.组织实施

(1) 管理制度健全性（总分 4 分，得分 4 分）。校车运营服务项目资金申请支付方面按照《中华人民共和国会计法》《政府会计制度》和单位财务管理制度执行。业务方面按照《山东省校车安全管理办法》《威海市人民政府办公室关于进一步增强校车安全服务能力保障学生交通安全的意见》（威政办发〔2017〕20 号）对项目进行管理，财务和业务管理制度合法、合规、完整，项目管理制度健全。

(2) 制度执行有效性（总分 4 分，得分 4 分）。根据区教育局提供的，项目资金支出申请、审批流程符合《中华人民共和国会计法》《政府会计制度》及单位财务管理制度，会计档案资料归档齐全；项目实施过程中，校车运营公司严格按照《山东省校车安全管理办法》对项目进行管理，司机档案、照管员随车记录等档案信息齐全，项目制度执行有效。

(三) 项目产出情况

产出指标主要包括产出数量、产出质量、产出时效和产出成本 4 项二级指标，5 项三级指标，基础总分 38 分，合计得分 31 分。

1.产出数量

校车运营服务完成情况（总分 8 分，得分 8 分）。根据 2024 年校车运行方案、运行线路及乘车学生人数统计等资料，2024

年度校车运营服务应提供运营车辆 140 辆，服务学校 33 所，接送学生 4325 人。经评价组核实，2024 年校车实际运行车辆 140 辆，完成服务学校 33 所，其中文登区 28 所，南海新区 5 所，完成接送学生 4325 人，校车运营服务已全部完成。

2.产出质量

(1) 校车运营服务质量达标情况（总分 8 分，得分 4 分）。

依据区教体局制定的校车服务管理考核办法，每学期对校车服务满意率考评，平均得分不得低于 85 分，2024 年各学校对校车公司的服务进行了考核验收，经评价组对各学校提交的校车服务验收考核评分表查阅分析显示，各学校对校车公司的服务验收成绩全部高于 85 分，达到验收标准，但存在遗漏学生 4 次，遭到家长投诉 3 次，车辆检查记录及乘车学生记录不全面等问题，校车运营服务质量有待提升。

(2) 车型与运营线路匹配度（总分 8 分，得 5 分）。评价组结合 2024 年开学校车统计表数据分析显示，少部分线路存在校车规格型号与运营线路乘车人数不匹配的问题，呈现出明显的两极分化态势，例如文昌小学所属线路运营车辆车号 86771 核载人数 33 人，乘车人数 32 人，满载率高达 96.97%，处于接近满载状态。文昌幼儿园所属线路运营车辆车号 57859 核载人数 44 人，乘车人数 19 人，空载率达到 56.82%，存在车辆运力闲置，资源浪费的问题。

3.产出时效

校车准点率（总分 8 分，得分 8 分）。根据各学校校车服务验收考核评分表的详细记录，2024 年度投入运营的 140 辆校车在全年运营周期内，实现了 100% 的准点率，未发生任何一起晚点行为，覆盖了从小学到幼儿园的所有服务线路，包括早晚高峰时段、恶劣天气及特殊节假日前后的运营场景，均保持了稳定的准点表现。

4.产出成本

校车运营服务补贴标准合规性（总分 6 分，得分 6 分）。经核实，2024 年完成了文登区、南海新区的校车运营补贴发放工作，按照南海新区校车运营服务协议约定每年每车补贴 15.5068 万元，共计 16 辆车，合计 248.11 万元，文登区校车运营服务协议约定按照每年 1820 万元进行补贴，南海新区和文登区共需支付补贴资金 2068.11 万元（扣除票款收入前），实际扣除学生票款收入后发放补贴 1385.22 万元，补贴内容、补贴标准均符合与校车运营公司签订的中小学幼儿园校车服务采购合同约定要求，未发现补贴内容与补贴标准超范围的情况，校车运营服务补贴标准合规。

（四）项目效益情况

效益指标主要包括社会效益、服务对象满意度 2 项二级指标，3 项三级指标，基础总分 22 分，合计得分 18 分。

1.社会效益

（1）校车运营服务区域覆盖率（总分 8 分，得分 8 分）。

根据 2024 年校车开学统计表，校车运营服务展现出全面且无死角的覆盖成效，其服务范围不仅涵盖文登区全域，还延伸至南海新区，共计覆盖 33 所小学和幼儿园，且不存在未通车区域，在两个行政区域内，所有需要校车服务的学校均已纳入运营网络，区域覆盖率达到 100%，这一成果对于文登区而言，偏远学校与城区学校同等享受校车服务，避免了偏远地区学生因交通不便导致的就学难题，对于南海新区的覆盖，打破了行政区域界限，实现了教育配套服务的协同延伸，确保跨区域就读的学生也能获得安全、便捷的交通保障，有效缓解了家长对孩子上下学交通安全的担忧，为区域内教育资源的均衡布局提供了交通支撑，间接促进了城乡教育一体化发展。

（2）通学出行安全保障情况（总分 8 分，得分 4 分）。

通学安全在整个校车运营服务体系中占据着根本性、决定性的地位，直接关系到每一个学生的生命健康，是社会公共安全的重要组成部分，经评价组通过查看公安交通违法处置记录、校车服务验收考核评分表等多渠道核实，2024 年本校车运营项目在全年运营周期内，未发生涉及学生伤亡的交通安全事故，也未出现因校车故障、操作失误等导致的道路交通事故，整体安全运行态势平稳，但存在违规变道等交通违法、车辆停放不规范的情况，对学生通行安全造成一定隐患。

3.服务对象满意度

学生及家长满意度（总分 6 分，得 6 分）。根据校车运营服

务项目的主要实施内容，项目主要受益对象是学生及学生家长。针对校车准点率、校车车况（整洁度、舒适度）、驾驶员驾驶规范性（平稳性、遵守交规）、随车照管员服务态度、校车班次安排合理性等5方面做出满意度调查，共计发放60份问卷，实际收回有效问卷共60份。根据调查结果显示，学生及家长整体满意度为94.3%。

具体情况见表6:

表6 学生及家长满意度统计表

单位：户

调查问题	调查人数	满意人数	满意度
校车准点率	60	60	100%
校车车况（整洁度、舒适度）	60	52	86.7%
驾驶员驾驶规范性（平稳性、遵守交规）	60	55	91.6%
随车照管员服务态度	60	56	93.3%
校车班次安排合理性	60	60	100%
合计	300	283	94.3%

五、存在主要问题

（一）绩效目标合理性、明确性不足

根据单位提供的项目绩效目标申报表，项目年度绩效目标为“促进形成统一规格，统一标识，统一采购，统一监管的校车运营模式，有效解决我区农村学生和幼儿上下学问题”，上述目标内容存在预期产出不确定的问题，例如校车服务学校数量、班次、

接送学生数量等具体服务产出内容。数量指标仅设置为“校车数量=136辆、驾驶员数量=136人”，该部分指标未体现出预期提供的公共服务具体成果，如运营线路数量、运营里程、服务学校及接送学生人数等，时效指标“车辆采购完成率=100%”，未反映出提供公共服务的及时程度和效率，如校车准点率等，绩效指标设置明确性不足。

（二）成本测算金额与服务协议签订金额存在差异

一是根据校车服务协议，文登区校车运营补贴每年所需资金1820万元，南海新区校车运营补贴每年所需资金248.11万元，合计2068.11万元，2024年成本效益分析报告测算金额2050.49万元，成本测算金额与服务协议签订金额存在差异。二是目前车辆全部采用柴油车辆，柴油价格波动较大，且整体处于相对较高水平，以威海地区近期油价为例，柴油价格每升通常在7元以上，校车运营线路固定且里程较长，每日需消耗大量燃油，长期来看，柴油校车的燃油成本将给运营成本带来沉重的经济负担。三是2023年发布的《威海市人民政府办公室关于进一步推动城市公共交通优先发展的实施意见》明确提出，除保留必要的应急救援及应对特殊路况车辆外，新增和更新城市公共汽电车全部为新能源车辆，校车持续采用柴油车辆，与城市整体绿色交通发展规划相悖，不利于区域绿色出行体系的构建以及碳减排目标的实现。

（三）校车运营服务质量有待提升

依据区教育局制定的校车服务管理考核办法，每学期需对校车服务满意率进行考评，且平均得分不得低于 85 分。2024 年，各学校按照相关要求对校车公司的服务开展了考核验收工作。经评价组对各学校提交的校车服务验收考核评分表进行查阅，各学校对校车公司的服务验收成绩均超过 85 分，顺利达到了验收标准。但在实际运营过程中，校车服务仍暴露出一系列不容忽视的问题，其中，出现了 4 次遗漏学生的情况，不仅影响了学生的正常通学，也给家长带来了不必要的麻烦，同时还收到了 3 次家长投诉，反映出服务未能满足部分家长和学生的期望，此外，车辆检查记录及乘车学生记录存在不全面的现象，不利于对校车运营进行有效的追溯和管理，服务质量有待进一步提升。

（四）部分运营线路与车型适配度较低

评价组结合 2024 年开学校车统计表数据分析显示，少部分线路存在校车规格型号与运营线路乘车人数不匹配的问题，呈现出明显的两极分化态势，例如文昌小学所属线路运营车辆车号 86771 核载人数 33 人，乘车人数 32 人，满载率高达 96.97%，处于接近满载状态。文昌幼儿园所属线路运营车辆车号 57859 核载人数 44 人，乘车人数 19 人，空载率达到 56.82%，存在车辆核载人数与运营线路乘车需求适配度低，影响学生乘车体验，运

力闲置，资源浪费的问题。

（五）学生通行安全存在隐患

通行安全在整个校车运营服务体系中占据着根本性、决定性的地位，它直接关系到每一个学生的生命健康，更是社会公共安全的重要组成部分。经评价组通过查看公安交通违法处置记录、校车服务验收考核评分表等多渠道核实，2024年本校车运营项目在全年运营周期内，未发生涉及学生伤亡的交通安全事故，也未出现因校车故障、操作失误等导致的道路交通事故，整体安全运行态势保持平稳。但在运营过程中仍存在一些不容忽视的问题，其中，出现了违规变道等交通违法行为，同时还存在车辆停放不规范的情况，虽未直接引发严重的安全事故，但已对学生的通行安全造成了一定隐患。

六、相关建议

（一）加强绩效理念，提升绩效管理水平

建议区教体局进一步完善绩效指标管理，在设置项目绩效指标时应全面、准确反映项目预期成果，指标设置需具有约束性和挑战性，规范、合理、细化设置项目绩效目标和绩效指标。如设置“保障运营线路 \geq XX条，保障运营服务学校数量 \geq XX个，日平均运营里程 \geq XX公里，接送学生人数 \geq XX人，校车准点率 \geq XX%”等。同时，加强单位绩效培训力度，提高对预算绩效管理工作的重视程度，强化对绩效基本概念的理解，切实推进

整体绩效管理工作提质增效。

（二）设计精准校车运营补贴方案，降低校车运营成本

一是探索新能源校车发展模式，针对到达使用年限、行驶里程高的柴油校车进行替换，逐步实现新能源化，新增或更新校车时严格遵循《威海市人民政府办公室关于进一步推动城市公共交通优先发展的实施意见》（威政办发〔2023〕27号），采购符合标准的纯电动校车，确保与城市绿色交通规划同步。二是借鉴同省其他地区先进经验，如滨州市2024年3月起，滨州公交陆续把运营的助学巴士更换为新采购的6米纯电动公交车，为学生提供更安全、更舒适的上下学出行服务。三是进行精准的成本核算，在保障企业一定利润前提下，确保补贴资金精准投放，避免资金浪费。四是建议参考成本效益分析报告中成本测算金额2050.49万元扣除实际票款收入后的金额设计预算方案，确保预算方案准确性。

（三）强化服务流程管控，规范运营记录管理

一是校车公司应梳理优化学生接送流程，在上下车环节进一步严格要求“点名确认制”，由照管员逐一核对乘车学生信息，杜绝遗漏学生现象，同时，建立家校联动机制，通过微信群实时同步车辆位置及学生乘车状态，若发生遗漏情况，可第一时间联系家长并及时补救，减少不良影响。二是定期汇总投诉内容，分析问题并针对性改进，例如针对投诉集中的候车时间过长、车辆卫生差等问题，调整发车时间、加强车辆清洁频次。三是规范运营

记录管理，实现全流程可追溯，明确车辆检查记录和乘车学生记录的标准，要求驾驶员和照管员每日如实填写，安排专人每周核查记录完整性，将记录情况纳入员工绩效考核，确保数据真实可追溯，为运营管理和安全排查提供依据。四是建立定期复盘机制，持续优化服务质量，听取多方意见并调整服务方案，例如根据学生居住分布优化线路设置、根据家长建议增加临时停靠点等，不断提升校车服务的适配性和满意度。

（四）建立线路优化评估制度，实施车辆动态调配机制

一是建立线路优化评估制度，对各线路的乘车人数进行常态化统计与动态监测，建立乘车人数数据库，详细记录不同时间段各线路的学生数量变化趋势，为车辆调配提供数据支撑。每季度对各线路的车辆适配情况进行评估，结合乘车人数、满载率、空载率等指标，对线路进行优化调整，对于长期存在适配度低的线路，对车辆进行调配，使车辆运力与学生乘车需求更加匹配。二是实施车辆动态调配，根据各线路的实际乘车需求，对现有车辆进行合理调整，对于像文昌小学所属线路（车号 86771）这类接近满载的情况，可更换核载人数稍多的车辆，或在高峰时段启用备用车辆，增加同线路班次，避免因满载率过高影响学生乘车舒适度和安全性；对于文昌幼儿园所属线路（车号 57859）这类空载率较高的情况，及时调配核载人数与实际乘车人数更匹配的小型车辆，提高车辆利用率，减少运力闲置和资源浪费。

(五) 强化安全意识教育与培训，加强多方监督与反馈整改

一是定期组织校车驾驶员开展交通安全专项培训，重点学习《道路交通安全法》中关于校车通行的特殊规定，结合违规变道、车辆停放不规范等典型案例进行深度剖析，让驾驶员深刻认识到此类行为可能引发的安全风险。定期开展安全警示教育会，通过事故模拟视频、现场讲解等形式，筑牢驾驶员的安全防线，从思想根源上杜绝交通违法行为。二是进一步明确规定校车的停放区域和停放方式，确保车辆停放不占用消防通道、不影响其他车辆和行人通行，制定校车停放操作规范，要求驾驶员在学生上下车时，必须将车辆停放在指定区域并拉紧手刹，避免因停放问题引发安全事故。三是设立专门的安全举报渠道，鼓励公众对校车驾驶员的违规行为进行举报，定期通报校车安全运营情况及问题整改进展，听取各方意见和建议，每季度对校车安全状况进行复查，重点检查交通违法整改情况等问题。

七、其他需要说明的问题

无。

八、相关附件

校车运营服务项目绩效评价指标体系及评分表

校车运营服务项目绩效评价指标体系及评分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评价要点及评价公式	评价标准	指标分析结果	得分
决策 (18分)	项目立项 (4分)	立项依据充分性	2	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责,用于反映和考核项目立项依据情况。	①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策; ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求; ③项目立项是否与部门职责范围相符,属于部门履职所需; ④项目是否属于公共财政支持范围,是否符合中央、地方两级政府事权支出责任划分原则; ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目存在政策交叉重复。	评价要点中每有一项不符扣0.5分,扣至0分止。	住房租赁补贴项目立项符合《威海市人民政府办公室关于进一步增强校车安全服务能力保障学生交通安全的意见》(威政办发〔2017〕20号)的要求,与区教体局部门职责“负责全区校车安全管理责任书备案管理工作;加强对学校的监管,指导、督促学校建立健全校车安全管理制度,明确和落实校车安全管理责任,指导学校开展交通安全教育,督促学校加强学生乘车管理”相符,属于部门履职所需。该项目资金来源于区级财政拨款,属于公共财政支持范围,未与其他部门项目或政策存在交叉重复,项目立项依据充分。	2
		立项程序规范性	2	项目申请、设立过程是否符合相关要求,用以反映和考核项目立项的规范情况。	①项目是否按照规定的程序申请设立; ②审批文件、材料是否符合相关要求; ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。	评价要点中每有一项不符扣1分,扣至0分止。	校车运营服务项目严格按照财政部门及区教体局内部预算管理制度的规定程序申请设立,项目审批文件、相关支撑材料(项目绩效目标申报表、项目支出预算测算资料等)均完整齐全。但项目预算申报前期,区教体局未按要求履行单位集体决策程序,项目立项程序规范性不足。根据评价要点,不符合③,扣1分。	2

决策 (18分)	绩效目标 (8分)	绩效目标合理性	4	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。	(如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标) ①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。	评价要点中每有一项不符扣1分，扣至0分止。	项目具有完整的绩效目标申报表，目标内容与校车运营服务内容具有相关性，且绩效目标中填报金额与预算确定的资金量1820万元相匹配。但绩效目标存在合理性不足，预期产出不确的问题，例如校车服务学校数量、班次、接送学生数量等具体服务产出内容。根据评价要点，不符合③，扣1分。	3
		绩效目标明确性	4	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。	评价要点中每有一项不符扣1.5分，扣至0分止。	根据校车运营服务项目绩效目标申报表，目绩效目标已细化分解为具体的绩效指标，包括6条产出指标，2条效益指标及2条满意度指标。但存在部分指标细化度不足、设置不合理、与任务不对应的问题，如数量指标仅设置为“校车数量=136辆、驾驶员数量=136人”，该部分指标未体现出预期提供的公共服务成果，如运营线路数量、运营里程、服务学生人数等，时效指标“车辆采购完成率=100%”，未反映出提供公共服务的及时程度和效率，绩效指标设置明确性不足。根据评价要点，不符合②③，扣3分。	1

决策 (18分)	资金投入 (6分)	预算编制科学性	4	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资金编制的科学性情况。	①预算编制是否经过科学论证； ②预算内容与项目内容是否匹配； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。	评价要点中每有一项不符扣1分，扣至0分止。	校车运营服务项目按照司机工资、照管员工资、车辆保险费、燃油费、维修保养费等进行测算，与2023年签订的中小学幼儿园校车服务采购合同金额一致，算测算数据与校车服务内容，合同金额等相匹配。	4
		资金分配合理性	2	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合理性情况。	①预算资金分配依据是否充分； ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。	评价要点中每有一项不符扣1分，扣至0分止。	校车运营服务项目资金主要按照与校车公司签订的中小学幼儿园校车服务采购合同约定金额进行预算申报，实际补贴资金依据区财政局聘请第三方机构对育成校车公司的实际运营成本进行核定，按照核定后的实际运营成本扣除票款收入后发放运营补贴，分配额度合理，与项目单位或地方实际相适应。	2
项目过程 (22分)	资金管理 (14分)	资金到位率	4	实际到位资金与预算资金的比率，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=(实际到位金额/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)预算安排到具体项目的资金	①资金到位率=100%，不扣分； ②60%≤资金到位率<100%，得分=资金到位率×该指标分值； ③资金到位率<60%，不得分。	校车运营服务项目文登区和南海新区预算资金总额为1516.98万元，根据区教体局提供2024年预算批复相关信息显示，该项目实际到位资金为1516.98万元，资金到位率为100%。	4

项目过程 (22分)	资金管理 (14分)	预算执行率	4	项目预算资金是否按照计划执行,用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%。 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。	①预算执行率=100%,不扣分;②60%≤预算执行率<100%,得分=预算执行率×该指标分值; ③预算执行率<60%,不得分。	住校车运营服务项目实际到位资金为1516.98万元。根据本项目国库集中支付凭证、银行回单,代收付汇总清单等财务资料显示,截至2024年12月31日,该项目实际支出资金为1385.22万元,预算执行率为91.31%	3.7
		资金使用合规性	6	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定,用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定; ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续; ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途; ④是否存在资金截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	评价要点中每有一项不符扣1.5分,扣至0分止。	区教体局提供的凭证(原始凭证、支撑材料)及请款单据要素齐全、签章完整,财务记账符合《中华人民共和国会计法》《政府会计制度》和单位财务管理制度规定。项目支出有完整的请款申请及资金审批单据,审批权限、签字流程符合单位财务管理制度要求,支出内容与预算批复用途“用于发放校车运营补贴”相符,项目资金不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况,项目资金使用合规。	6
	组织实施 (8分)	管理制度健全性	4	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全,用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度; ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。	评价要点中每有一项不符扣2分,扣至0分止。	校车运营服务项目资金申请支付方面按照《中华人民共和国会计法》《政府会计制度》和单位财务管理制度执行。业务方面按照《山东省校车安全管理办法》《威海市人民政府办公室关于进一步增强校车安全服务能力保障学生交通安全的意见》(威政办发〔2017〕20号)对项目进行管理,财务和业务管理制度合法、合规、完整,项目管理制度健全。	4

项目过程 (22分)	组织实施 (8分)	制度执行有效性	4	项目实施是否符合相关管理规定,用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	①是否遵守相关法律法规和相关管理规定; ②项目调整及支出调整手续是否完备; ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档; ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。	评价要点中每有一项不符扣1分,扣至0分止。	根据区教体局提供的,项目资金支出申请、审批流程符合《中华人民共和国会计法》《政府会计制度》及单位财务管理制度,会计档案资料归档齐全;项目实施过程中,校车运营公司严格按照《山东省校车安全管理办法》对项目进行管理,司机档案、照管员随车记录等档案信息齐全,项目制度执行有效。	4
产出 (38分)	产出数量 (8分)	校车运营服务完成情况	8	项目实施期间实际完成校车运营服务数与计划完成校车运营服务数的比对,用以反映校车运营服务工作的完成情况。	①运营车辆数量是否满足实际需求; ②服务学校数量是否满足实际需求; ③接送学生数量是否满足实际需求。	评价要点中每有一项不符扣3分,扣至0分止。	根据2024年校车运行方案、运行线路及乘车学生人数统计等资料,2024年度校车运营服务应提供运营车辆140辆,服务学校33所,接送学生4325人。经评价组核实,2024年校车实际运行车辆140辆,完成服务学校33所,其中文登区28所,南海新区5所,完成接送学生4325人,校车运营服务已全部完成。	8
	产出质量 (16分)	校车运营服务质量达标情况	8	项目实施期间运营服务质量达标的服务内容与实际完成运营服务内容的比对,用以反映校车运营服务质量的达标情况。	①各学校对校车公司的服务验收成绩全部合格; ②是否存在遗漏学生情况; ③是否存在家长投诉情况 ④是否存在除上述情况以外的其他问题。	评价要点①权重占4分,视不合格比例进行扣分,②③④权重占4分,中每有一项不符扣2分,扣至0分止。	依据区教体局制定的校车服务管理考核办法,每学期对校车服务满意率考评,平均得分不得低于85分,2024年各学校对校车公司的服务进行了考核验收,经评价组对各学校提交的校车服务验收考核评分表查阅分析显示,各学校对校车公司的服务验收成绩全部高于85分,达到验收标准,但存在遗漏学生4次,遭到家长投诉3次,车辆检查记录及乘车学生记录不全面等问题,校车运营服务质量有待提升。	4

产出 (38分)	产出质量 (16分)	车型与运营线路匹配度	8	项目实施期间适用车型与运营线路的实际匹配数量，与运营线路所需车型的实际匹配总数量的对比，用以反映车型与运营线路的适配情况。	①车型与运营线路全部匹配； ②存在部分车型与运营线路不匹配； ③车型与运营线路全部不匹配。	①车型与运营线路全部匹配，不扣分； ②存在部分车型与运营线路不匹配，扣2-4分； ③车型与运营线路全部不匹配，不得分。	评价组结合 2024 年开学校车统计表数据分析显示，少部分线路存在校车规格型号与运营线路乘车人数不匹配的问题，呈现出明显的两极分化态势，例如文昌小学所属线路运营车辆车号86771核载人数33人，乘车人数32人，满载率高达96.97%，处于接近满载状态。文昌幼儿园所属线路运营车辆车号57859核载人数44人，乘车人数19人，空载率达到 56.82%，存在车辆运力闲置，资源浪费的问题。	5
	产出时效 (8分)	校车准点率	8	项目实施期间校车准点到达的次数与校车实际运营的总次数的对比，用以反映校车运营的准点情况。	校车准点率=（校车准点到达的次数÷校车实际运营的总次数）×100%	①校车准点率=100%，不扣分； ②60%≤校车准点率<100%，得分=校车准点率×该指标分值； ③校车准点率<60%，不得分。	根据各学校校车服务验收考核评分表的详细记录，2024 年度投入运营的 140 辆校车在全年运营周期内，实现了100%的准点率，未发生任何一起晚点行为，覆盖了从小学到幼儿园的所有服务线路，包括早晚高峰时段、恶劣天气及特殊节假日前后的运营场景，均保持了稳定的准点表现。	8

产出 (38分)	产出成本 (6分)	校车运营服务补贴标准合规性	6	项目实施期间实际发放校车运营服务补贴标准是否与文件规定支出标准一致，用以反映校车运营服务补贴标准的合规情况。	实际发放校车运营服务补贴标准是否与文件规定支出标准一致。	①实际发放补贴标准与文件规定支出标准一致，得满分； ②实际发放补贴标准与文件规定支出标准不一致，不得分；	经核实，按照南海新区校车运营服务协议约定每年每车补贴15.5068万元，共计16辆车，合计248.11万元，文登区校车运营服务协议约定按照每年1820万元进行补贴，南海新区和文登区共需支付补贴资金2068.11万元，实际扣除学生票款收入后发放补贴1385.22万元，补贴内容、补贴标准均符合与校车运营公司签订的中小学幼儿园校车服务采购合同约定要求，未发现补贴内容与补贴标准超范围的情况，校车运营服务补贴标准合规。	6
效益 (22分)	社会效益 (16分)	校车运营服务区域覆盖率	8	项目实施期间校车运营服务实际覆盖的区域范围与需要校车运营服务的区域总范围的比对，用以反映校车运营服务的覆盖情况。	校车运营服务区域覆盖率=（校车运营服务实际覆盖的区域范围÷需要校车运营服务的区域总范围）×100%	①校车运营服务区域覆盖率=100%，不扣分； ②60%≤校车运营服务区域覆盖率<100%，得分=校车运营服务区域覆盖率×该指标分值； ③校车运营服务区域覆盖率<60%，不得分。	根据2024年校车开学统计表，校车运营服务展现出全面且无死角的覆盖成效，其服务范围不仅涵盖文登区全域，还延伸至南海新区，共计覆盖33所小学和幼儿园，且不存在未通车区域，在两个行政区域内，所有需要校车服务的学校均已纳入运营网络，区域覆盖率达到100%。	8

效益 (22分)	社会效益 (16分)	通学出行安全保障情况	8	通过考察校车运行周期内发生安全事故和交通违法行为的情况，用以反映学生通学出行的安全保障情况。	①是否发生交通安全事故； ②是否存在交通违法行为。	①发生交通安全事故，不得分； ②存在交通违法行为扣4分。	经评价组通过查看公安交通违法处置记录、校车服务验收考核评分表等多渠道核实，2024年本校车运营项目在全年运营周期内，未发生涉及学生伤亡的交通安全事故，也未出现因校车故障、操作失误等导致的道路交通事故，整体安全运行态势平稳，但存在违规变道等交通违法、车辆停放不规范的情况，对学生通行安全造成一定隐患。	4
	服务对象满意度 (6分)	学生及家长满意度	6	通过调查问卷中学生及家长满意户数与调查学生及家长总户数的比率，反映学生及家长对本项目实施的满意程度。	学生及家长满意度=学生及家长满意人数÷调查学生及家长总人数×100%。 注：学生及家长满意人数=每题选“满意”家庭人数×收回有效问卷数； 调查学生及家长总人数=问卷调查问题总数×收回有效问卷数；	①学生及家长满意度≥90%，不扣分； ②60%≤学生及家长满意度<90%，得分=学生及家长满意度×该指标分值； ③学生及家长满意度<60%，不得分。	根据校车运营服务项目的主要实施内容，项目主要受益对象是学生及学生家长。针对校车准点率、校车车况（整洁度、舒适度）、驾驶员驾驶规范性（平稳性、遵守交规）、随车照管员服务态度、校车班次安排合理性等5方面做出满意度调查，共计发放60份问卷，实际收回有效问卷共60份。根据调查结果显示，被补贴家庭整体满意度为94.3%。	6
合计			100					84.70