

# 2024年度济南市皇亭体育小学 决算

# 目 录

## 第一部分 单位概况

一、单位职责

二、机构设置

## 第二部分 2024年度单位决算表

一、收入支出决算总表

二、收入决算表

三、支出决算表

四、财政拨款收入支出决算总表

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

## 第三部分 2024年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

二、收入决算情况说明

三、支出决算情况说明

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

十、机关运行经费支出说明

十一、政府采购支出说明

十二、国有资产占用情况说明

十三、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

# 第一部分

## 单位概况

## 一、单位职责

承担游泳、乒乓球、羽毛球、体操、冲浪、冰雪、铁人三项、霹雳舞、攀岩、滑板、水球等运动项目后备人才的选拔、培养、训练、参赛工作；向省以上专业队输送优秀后备人才；承担市以上相关运动项目的竞赛承接及组织实施工作；承担小学学段文化教学工作和未成年人思想道德建设工作；完成市体育局交办的其他任务。

## 二、机构设置

本单位内设7个职能科室，分别是：综合部、组织人事部（挂党群工作部牌子）、训练竞赛部、训练保障部、教务部、后勤保障部、安全保卫部。

## 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：济南市皇亭体育小学

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	668.89	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	618.52
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	5.00	八、社会保障和就业支出	39	21.26
	9		九、卫生健康支出	40	34.10
	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>673.89</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>58</b>	<b>673.88</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	0.01
	30			61	
<b>总计</b>	<b>31</b>	<b>673.89</b>	<b>总计</b>	<b>62</b>	<b>673.89</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

公开02表  
金额单位：万元

单位：济南市皇亭体育小学

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		673.89	668.89	0.00	0.00	0.00	0.00	5.00
205	教育支出	618.53	613.53	0.00	0.00	0.00	0.00	5.00
20502	普通教育	566.05	561.05	0.00	0.00	0.00	0.00	5.00
2050201	学前教育	28.93	23.93	0.00	0.00	0.00	0.00	5.00
2050202	小学教育	537.12	537.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	52.48	52.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	52.48	52.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	21.26	21.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	21.26	21.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	0.65	0.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	20.61	20.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	34.10	34.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	34.10	34.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	34.10	34.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

# 支出决算表

公开03表

单位：济南市皇亭体育小学

金额单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合 计		673.88	556.91	116.97	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	618.52	501.55	116.97	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	566.04	449.52	116.52	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	28.92	0.00	28.92	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	537.12	449.52	87.60	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	52.48	52.03	0.45	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	52.48	52.03	0.45	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	21.26	21.26	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	21.26	21.26	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	0.65	0.65	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	20.61	20.61	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	34.10	34.10	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	34.10	34.10	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	34.10	34.10	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：济南市皇亭体育小学

金额单位：万元

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	668.89	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	613.53	613.53	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	21.26	21.26	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	34.10	34.10	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	668.89	本年支出合计	59	668.89	668.89	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	668.89	总计	64	668.89	668.89	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：济南市皇亭体育小学

金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
	合计	668.89	556.91	111.98
205	教育支出	613.53	501.55	111.98
20502	普通教育	561.05	449.52	111.53
2050201	学前教育	23.93	0.00	23.93
2050202	小学教育	537.12	449.52	87.60
20599	其他教育支出	52.48	52.03	0.45
2059999	其他教育支出	52.48	52.03	0.45
208	社会保障和就业支出	21.26	21.26	0.00
20805	行政事业单位养老支出	21.26	21.26	0.00
2080502	事业单位离退休	0.65	0.65	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	20.61	20.61	0.00
210	卫生健康支出	34.10	34.10	0.00
21011	行政事业单位医疗	34.10	34.10	0.00
2101102	事业单位医疗	34.10	34.10	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：济南市皇亭体育小学

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		0.00	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：济南市皇亭体育小学

公开08表  
金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		0.00	0.00	0.00

注：本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

## 财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

单位：济南市皇亭体育小学

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673.89万元。与2023年相比，收、支总计各增加68.85万元，增长11.38%。主要是2024年新增8名教师，人员经费增加。

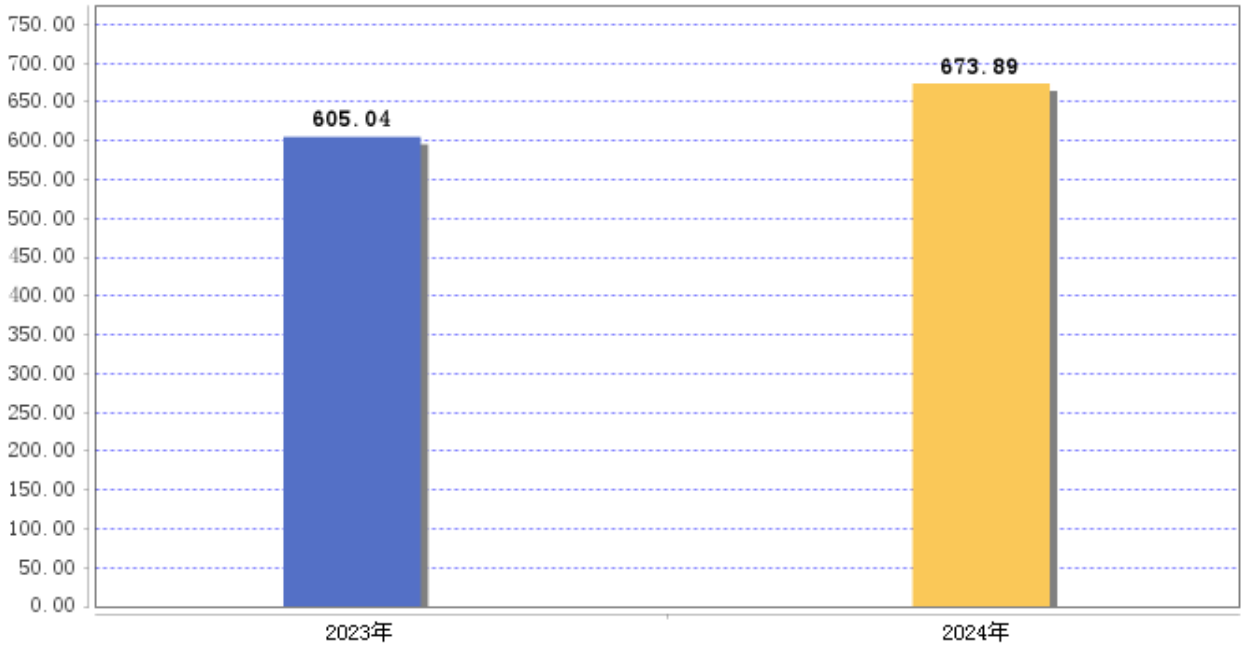
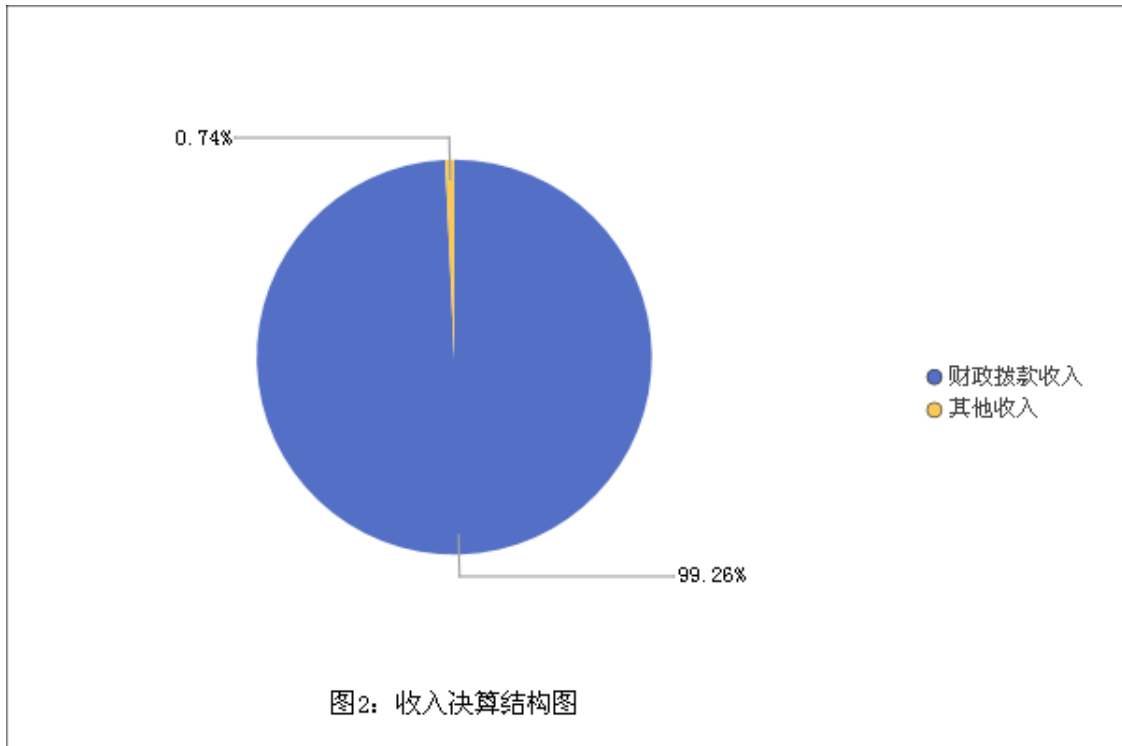


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

## 二、收入决算情况说明

### （一）收入决算结构情况

2024年度收入合计673.89万元，其中：财政拨款收入668.89万元，占99.26%；其他收入5万元，占0.74%。



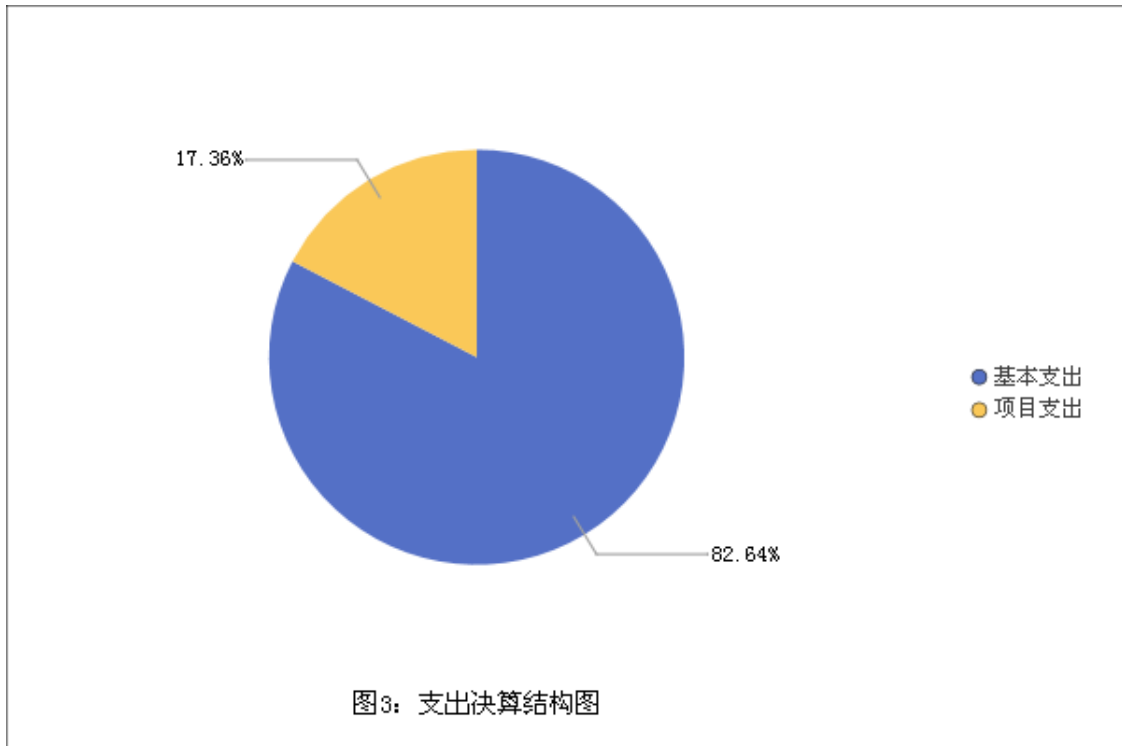
## （二）收入决算具体情况

- 1、财政拨款收入668.89万元。与2023年度相比，增加70.05万元，增长11.70%。主要是2024年新增8名教师，人员经费增加。
- 2、上级补助收入0万元。与上年决算数一致。
- 3、事业收入0万元。与上年决算数一致。
- 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5万元。与2023年度相比，减少1.2万元，减少19.35%，主要是历下区教育和体育局拨款项目经费减少。

## 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673.88万元，其中：基本支出556.91万元，占82.64%；项目支出116.97万元，占17.36%。



## (二) 支出决算具体情况

1、基本支出556.91万元。与2023年度相比，增加63.1万元，增加12.78%。主要是2024年新增8名教师，人员经费增加。

2、项目支出116.97万元。与2023年度相比，增加5.74万元，增加5.16%。主要是学生人数增加，生均经费增加。

3、上缴上级支出0万元。与上年决算数一致。

4、经营支出0万元。与上年决算数一致。

5、对附属单位补助支出0万元。与上年决算数一致。

## 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024年度财政拨款收、支总计均为668.89万元。与2023年相比，财政拨款收、支总计各增加70.05万元，增长11.7%。主要是2024年新增8名教师，人员经费增加。

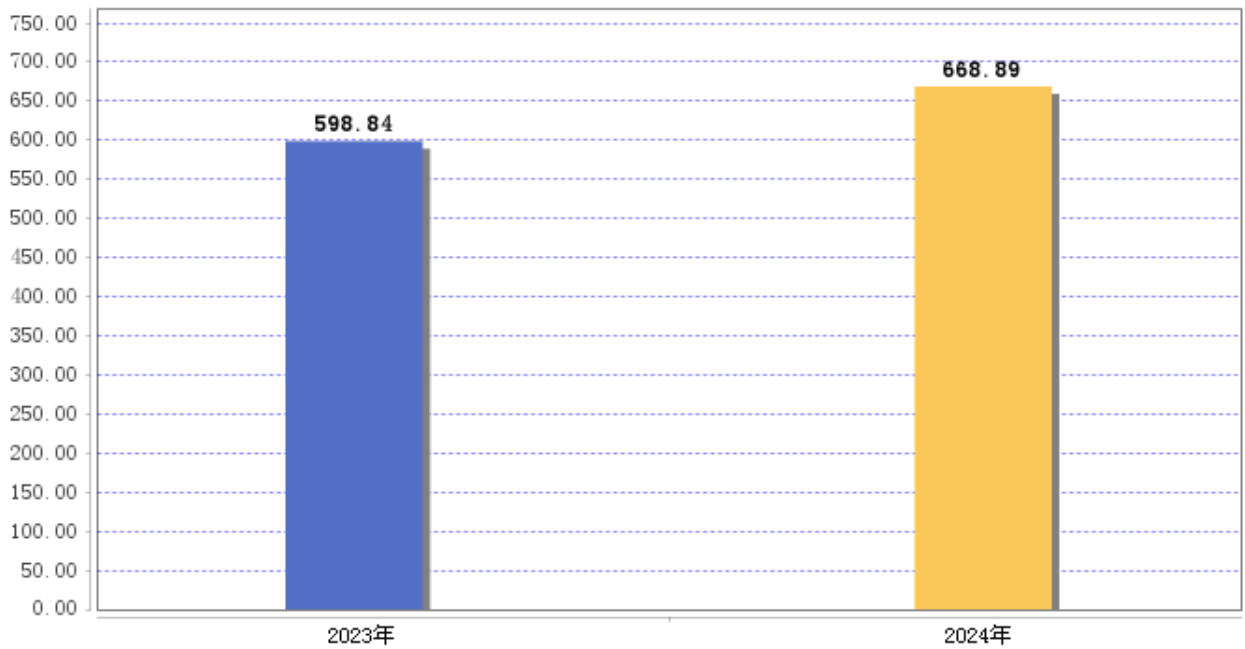


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

### （一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2024年度一般公共预算财政拨款支出668.89万元，占本年支出合计的99.26%。与2023年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加70.05万元，增长11.7%。主要是2024年新增8名教师，人员经费增加。

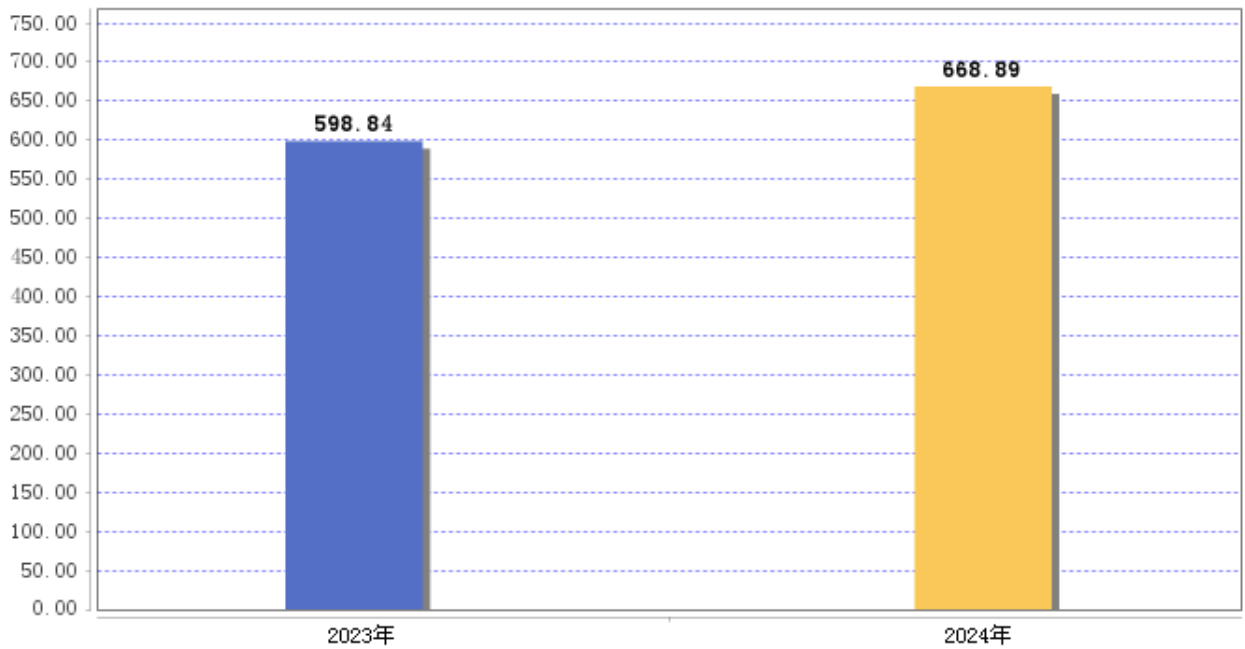


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

## （二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2024年度一般公共预算财政拨款支出668.89万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出613.53万元，占91.72%；社会保障和就业支出（类）支出21.26万元，占3.18%；卫生健康支出（类）支出34.1万元，占5.1%。

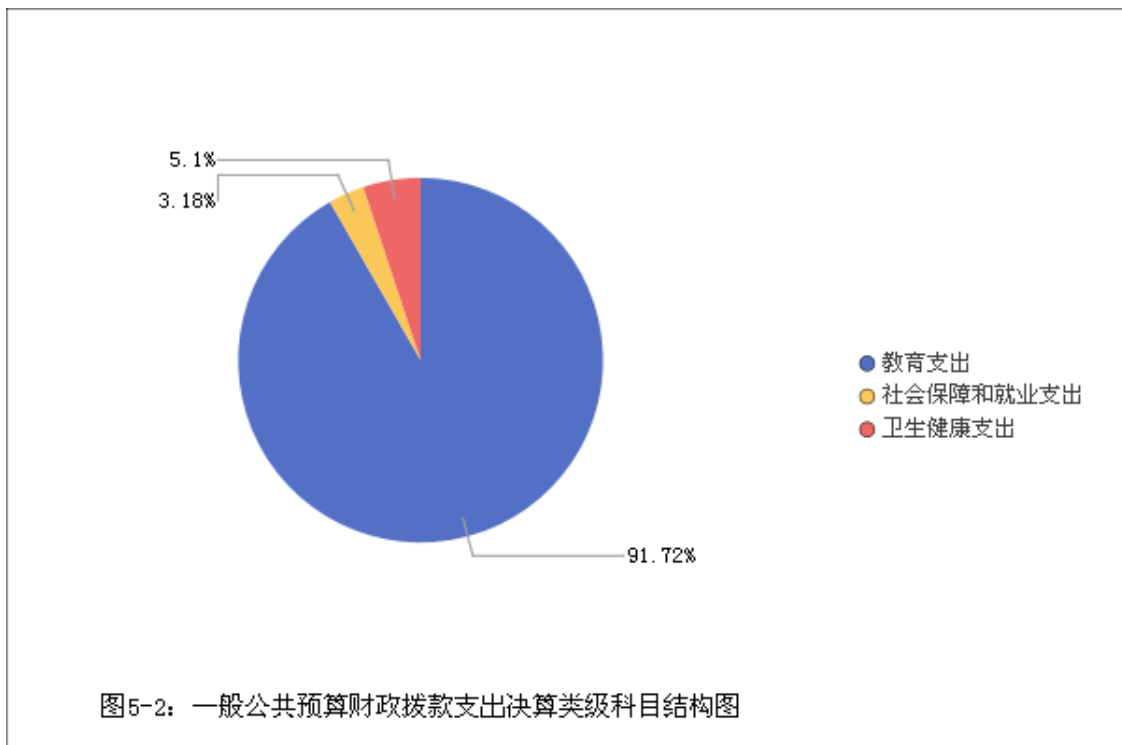


图5-2：一般公共预算财政拨款支出决算类级科目结构图

### （三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2024年度一般公共预算财政拨款支出年初预算数为561.45万元，支出决算数为668.89万元，完成年初预算数的119.14%。决算数大于年初预算数，主要原因是中期下达教育生均公用经费等项目经费。其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）。年初预算数为13万元，支出决算数为23.93万元，完成年初预算的184.08%。决算数大于年初预算数，主要原因是中期下达学前教育生均公用经费。

2、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）。年初预算数为439.21万元，支出决算数为537.12万元，完成年初预算的122.29%。决算数大于年初预算数，主要原因是2024年新增8名教师，人员经费增加。

3、教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）。年初预算数为36.87万元，支出决算数为52.48万元，完成年初预算的142.34%。决算数大于年初预算数，主要原因是**增加退休人员，按照政策发放相关补贴。**。

4、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）。年初预算数为23.89万元，支出决算数为0.65万元，完成年初预算的2.72%。决算数小于年初预算数，主要原因是我单位离退休统外补贴由济南市皇亭竞技体育学校账户发放。

5、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算数为18.44万元，支出决算数为20.61万元，完成年初预算的111.77%。决算数大于年初预算数，主要原因是职业年金缴费基数增加，实际支出数增加。

6、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算数为30.04万元，支出决算数为34.1万元，完成年初预算的113.52%。决算数大于年初预算数，主要原因是医疗保险缴费基数增加，实

际支出数增加。

## 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556.91万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费535.03万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费21.88万元，主要包括：办公费、水费、电费、差旅费、维修（护）费、培训费、劳务费、工会经费、福利费、税金及附加费用、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

本单位没有财政拨款安排的“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13.77万元，其中：政府采购货物支出13.77万元、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13.77万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额13.77万元，占政府采购支出总额的100%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的13.77%，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0%。

## 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，济南市皇亭体育小学组织对2024年度市级预算项目和中央对地方转移支付项目全面开展绩效自评，其中，市级预算项目11个，涉及预算资金133万元，占部门市级预算项目支出总额的100%；中央对地方转移支付项目0个，涉及预算资金0万元。

组织对“改善办学条件类”等1个项目开展了部门评价，涉及预算资金60.48万元。

（二）市级预算项目绩效自评结果。

济南市皇亭体育小学2024年度市级预算绩效自评的11个项目中，11个项目自评等级为优，0个项目自评等级为良，0个项目自评等级为中，0个项目自评等级为差。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，根据制定评价指标体系分别对2024年预算项目支出进行了详细的自我评价，但也存在安排预算资金时考虑不周，前期调研严谨细致性有待提高等问题。

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“城乡义务教育生均公用经费-小学”“保障机制类”改善办学条件类等11个项目的绩效自评表。

1. 城乡义务教育生均公用经费-小学项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为97分。全年预算数为27.77万元，执行数为27.77万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：总成本27.77万元，生均公用经费成本27.77万元，生均公用经费单位成本0.101万元，年度电费成本9.70万元，年度水费成本4.82万元，年度办公费成4.82万元，保障机制类取暖费成本5.77万元；保障师生数410人，水电费缴纳月数12个月，购买办公用品种类40种，保障机制类取暖面积2162平方米；缴纳水电费用金额准确

率100%，购置办公用品验收合格率100%，取暖保障率100%；购置办公用品及时率100%，缴纳水电费及时率100%，师生学习环境保障率100%，教育教学活动正常运转率100%；教师满意度100%，学生满意度100%。保障了教学运行，满足了学生的良好就学环境和学校的日常运行。发现的主要问题及原因：产出指标-数量指标-购置办公用品种类，年度目标值 $\geq 20$ 种，实际完成值98种，完成值高于指标值，偏差较大，此项扣减2分。偏差原因为预算考虑不全面，估计数量略低，导致完成值远超计划值。下一步改进措施：我校将结合政策文件要求以及历史标准实际完成情况，进一步明确和细化绩效目标，建立更加全面、科学的绩效目标体系，设置科学合理、可衡量的绩效指标及目标值，并及时监控绩效目标的实现程度，提升绩效目标及指标的约束力，提高履职效率。效益指标-可持续发展影响指标-长效管理机制健全性，年度目标值健全，在实际工作中长效管理机制健全性稍弱，此项扣减1分，长效管理制度较完善，有待进一步提高，下一步会加强各项制度建设，使长效管理制度更加完备。

2. 保障机制类项目绩效自评综述：教育教学运行经费12.9940万元，幼儿园安保经费2.9940万元，幼儿园班补经费2.00万元，保教费返还经费8.00万元，生均保教费单位成本0.032万元/人/月；保障师生数64人，缴纳水电费月数12个月；缴纳水电费用金额准确率100%，购置办公用品验收合格率100%；购置办公用品及时率100%，缴纳水电费及时率100%，师生学习环境保障率100%，教育教学活动正常运转率100%；教师满意度100%，学生满意度100%。发现的主要问题及原因：效益指标-可持续发展影响指标-长效管理机制健全性，年度目标值健全，在实际工作中长效管理机制健全性稍弱，此项扣减1分，长效管理制度较完善，有待进一步提高，下一步改进措施：下一步会加强各项制度建设，使长效管理制度更加完备。

3. 改善办学条件类项目绩效自评综述：主要用于教育教学设备购置、维修改造、取暖费缴纳，改善了教学环境，提供了良好的教学设施条件，满足学生良好的就学环境和学校的日常运行，总成本59.83万元，教育教学设备购置成本21.97万元，教育教学维修改造成本24.38万元，教育教学运行取暖成本13.48万元，生均项目经费单位成本0.17万元/人/年；保障学生数量325人，购置教学设备数量13台，校园维修、维护次数7次，保障取暖面积5046平米；购置教育教学设备验收合格率100%，维修工程验收合格率100%，学校供暖达标率100%；购置设备及时率100%，维修完工及时率100%，取暖保障及时率100%，教育教学活动正常运转率100%，教师满意度100%，学生满意度100%。发现的主要问题及原因：效益指标-可持续发展影响指标-长效管理机制健全性，年度目标值健全，在实际工作中长效管理机制健全性稍弱，此项扣减1分，长效管理制度较完善，有待进一步提高，下一步改进措施：下一步会加强各项制度建设，使长效管理制度更加完备。

2024年度市级预算项目绩效自评情况汇总表和市级预算项目绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（三）重点绩效评价结果。改善办学条件项目，绩效评价得分为93.96分，等级为优。

重点绩效评价报告详见“第五部分 附件”。

## 第四部分

### 名词解释

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

二、上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

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

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

五、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

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

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

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）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资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

十七、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资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

十八、教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项），主要用于反映除上述项目以外其他用于教育方面的支出。

十九、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项），主要用于反映用于事业单位的退休人员支出。

二十、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项），主要用于反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

二十一、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项），主要用于反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

## 第五部分

### 附件

## 2024年度预算项目绩效自评情况汇总表

序号	单位名称	项目名称	预算执行率	自评得分	自评等级
1	济南市皇亭体育小学	城乡义务教育生均公用经费-小学	100.00%	97.00	优
2	济南市皇亭体育小学	城乡义务教育保障2024上半年（免作业本费）	100.00%	99.00	优
3	济南市皇亭体育小学	结转2023年纳入国库管理的非税收入资金	100.00%	99.00	优
4	济南市皇亭体育小学	学前生均公用经费2024上半年	100.00%	99.00	优
5	济南市皇亭体育小学	中小学教育教学管理绩效工资	100.00%	98.00	优
6	济南市皇亭体育小学	城乡义务教育经费保障-免作业本费	100.00%	98.00	优
7	济南市皇亭体育小学	学前生均公用经费2024下半年	100.00%	99.00	优
8	济南市皇亭体育小学	保障机制类	99.92%	98.99	优
9	济南市皇亭体育小学	义务教育生活费-小学	100.00%	99.00	优
10	济南市皇亭体育小学	市直学校班主任延时服务绩效工资	100.00%	99.00	优
11	济南市皇亭体育小学	改善办学条件类	98.93%	98.89	优

# 2024年预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		城乡义务教育生均公用经费-小学						
主管部门		济南市教育局			实施单位	济南市皇亭体育小学		
项目预算执行情况		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分	
	年度资金总额	27.77	27.77	27.77	10	100.00%	10	
	其中：当年财政拨款	27.77	27.77	27.77				
	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			
		<p>根据《山东省中小学基本办学条件标准（试行）》及相关规定，为改善教学环境，提供良好的教学设施条件，满足学生良好的就学环境和学校的正常运行，总成本《27.775万元，生均公用经费成本《27.775万元，生均公用经费单位成本《0.101万元，年度电费成本《11.00万元，年度水费成本《6.00万元，年度办公费成本《5.00万元，保障机制类取暖费成本《5.775万元；保障师生数≥360人，水电费缴纳月数12个月，购买办公用品种类≥20种，保障机制类取暖面积≥2162平方米；缴纳水电费用金额准确率达到100%，购置办公用品验收合格率达到100%，取暖保障率达到100%；购置办公用品及时率达到100%，缴纳水电费及时率达到100%，师生学习环境保障率达到100%，教育教学活动正常运转率达到100%；教师满意度≥90%，学生满意度≥90%。</p>			<p>城乡义务教育生均公用经费通过用于水电暖办公等支出，提供了良好的教学条件，满足学生良好的就学环境和学校的正常运行，总成本27.77万元，生均公用经费成本27.77万元，生均公用经费单位成本0.101万元，年度电费成本9.70万元，年度水费成本4.82万元，年度办公费成本4.82万元，保障机制类取暖费成本5.77万元；保障师生数410人，水电费缴纳月数12个月，购买办公用品种类40种，保障机制类取暖面积2162平方米；缴纳水电费用金额准确率100%，购置办公用品验收合格率100%，取暖保障率100%；购置办公用品及时率100%，缴纳水电费及时率100%，师生学习环境保障率100%，教育教学活动正常运转率100%；教师满意度100%，学生满意度100%。</p>			
	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
	成本指标	经济成本指标	总成本	≤27.775万元	27.77万元	2	2	
			生均公用经费成本	≤27.775万元	27.77万元	2	2	
			生均公用经费单位成本	≤0.101万元	0.101万元	2	2	
			年度电费成本	≤11.00万元	9.70万元	1	1	
			年度水费成本	≤6.00万元	4.82万元	1	1	

年度 绩效 指标		年度办公费成本	≤5.00万元	4.82万元	1	1		
		保障机制类取暖 费成本	≤5.775万元	5.77万元	1	1		
	产出指标	数量指标	保障师生数	≥360人	410人	5	5	
			水电费缴纳月数	=12个月	12个月	5	5	
			购买办公用品种 类	≥20种	98种	5	3	偏差原因为预算 考虑不全面，估 计数量略低，导 致完成值远超计 划值。改进措 施：我校将结合 政策文件要求以 及历史标准实际 完成情况，进一 步明确和细化绩 效目标，建立更 加全面、科学的 绩效目标体系， 设置科学合理、 可衡量的绩效指 标及目标值，并 及时监控绩效目 标的实现程度， 提升绩效目标及 指标的约束力， 提高履职效率。
		保障机制类取暖 面积	≥2162平方 米	2162平方米	5	5		
		质量指标	缴纳水电费金额 准确率	=100%	100%	4	4	
	购置办公用品验 收合格率		=100%	100%	4	4		
	取暖保障率		=100%	100%	4	4		
	时效指标	购置办公用品及 时率	=100%	100%	4	4		
		缴纳水电费及时 率	=100%	100%	4	4		
	社会效益指标	师生学习环境保 障率	=100%	100%	8	8		
		教育教学活动正 常运转率	=100%	100%	8	8		

效益指标	可持续发展影响指标	长效管理机制健全性	健全	较健全	7	6	长效管理制度较完善，有待进一步提高，下一步会加强各项制度建设，使长效管理制度更加完备
		人员配备合理性	合理	合理	7	7	
满意度指标	服务对象满意度指标	教师满意度	≥90%	100%	5	5	
		学生满意度	≥90%	100%	5	5	
<b>总分</b>		<b>97.00</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：							

# 2024年预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称	保障机制类							
主管部门	济南市教育局			实施单位	济南市皇亭体育小学			
项目预算执行情况		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分	
	年度资金总额	13	13	12.99	10	99.92%	9.99	
	其中：当年财政拨款	8	8	8				
	上年结转资金	0	0	0				
	其他资金	5	5	4.99				
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	根据《山东省中小学基本办学条件标准（试行）》及相关规定，为改善教学环境，提供良好的教学设施条件，满足学生良好的就学环境和学校的日常运行，教育教学运行经费《13.00万元，幼儿园安保经费《3.00万元，幼儿园班补经费《2.00万元，保教费返还经费《8.00万元，生均保教费单位成本《0.032万元/人/月；保障师生数≥50人，缴纳水电费月数=12个月；缴纳水电费用金额准确率达到100%，购置办公用品验收合格率达到100%；购置办公用品及时率达到100%，缴纳水电费及时率达到100%，师生学习环境保障率达到100%，教育教学活动正常运转率达到100%；教师满意度≥90%，学生满意度≥90%。			保障机制类经费通过用于幼儿园日常运转支出，达到了良好的教学条件，满足了学生良好的就学环境和学校的日常运行，教育教学运行经费12.9940万元，幼儿园安保经费2.9940万元，幼儿园班补经费2.00万元，保教费返还经费8.00万元，生均保教费单位成本0.032万元/人/月；保障师生数64人，缴纳水电费月数12个月；缴纳水电费用金额准确率100%，购置办公用品验收合格率100%；购置办公用品及时率100%，缴纳水电费及时率100%，师生学习环境保障率100%，教育教学活动正常运转率100%；教师满意度100%，学生满意度100%。				
	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
成本指标	经济成本指标	教育教学运行经费	≤13.00万元	12.9940万元	2	2		
		幼儿园安保经费	≤3.00万元	2.9940万元	2	2		
		幼儿园班补经费	≤2.00万元	2.00万元	2	2		
		保障幼儿园运行经费	≤8.00万元	8.00万元	2	2		
		生均保教费单位成本	≤0.032万元/人/月	0.032万元/人/月	2	2		
数量指标	保障师生数	≥50人	64人	8	8			
	缴纳水电费月数	=12个月	12个月	8	8			

年度 绩效 指标	产出指标	质量指标	缴纳水电费金额准确率	=100%	100%	6	6		
			购置办公用品验收合格率	=100%	100%	6	6		
		时效指标	购置办公用品及时率	=100%	100%	6	6		
			缴纳水电费及时率	=100%	100%	6	6		
	效益指标	社会效益指标	师生学习环境保障率	=100%	100%	8	8		
			教育教学活动正常运转率	=100%	100%	8	8		
		可持续发展影响指标	长效管理机制健全性	健全	较健全	7	6	长效管理制度较完善，有待进一步提高，下一步会加强各项制度建设，使长效管理制度更加完备	
			人员配备合理性	合理	合理	7	7		
	满意度指标	服务对象满意度指标	教师满意度	≥90%	100%	5	5		
			学生满意度	≥90%	100%	5	5		
	总分			98.99					
	总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

# 2024年预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		改善办学条件类						
主管部门		济南市教育局		实施单位	济南市皇亭体育小学			
项目预算执行情况		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分	
	年度资金总额	60.48	60.48	59.83	10	98.93%	9.89	
	其中：当年财政拨款	60.48	60.48	59.83				
	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				
		<p>根据《山东省普通中小学基本办学条件标准》政府采购法及相关规定，为改善教学环境，提供良好的教学设施条件，满足学生良好的就学环境和学校的日常运行，总成本《60.48万元，教育教学设备购置成本《22.60万元，教育教学维修改造成本《24.40万元，教育教学运行取暖成本《13.48万元，生均项目经费单位成本《0.17万元/人/年；保障学生数量≥275人，购置教学设备数量≥13台，校园维修、维护次数≥2次，保障取暖面积≥5046平米；购置教育教学设备验收合格率达到100%，维修工程验收合格率达到100%，学校供暖达标率达到100%；购置设备及时率达到100%，维修完工及时率达到100%，取暖保障及时率达到100%，教育教学活动正常运转率达到100%，教师满意度≥90%，学生满意度≥90%。</p>		<p>改善办学条件类资金60.48万元，主要用于教育教学设备购置、维修改造、取暖费缴纳，改善了教学环境，提供了良好的教学设施条件，满足学生良好的就学环境和学校的日常运行，总成本59.83万元，教育教学设备购置成本21.97万元，教育教学维修改造成本24.38万元，教育教学运行取暖成本13.48万元，生均项目经费单位成本0.17万元/人/年；保障学生数量325人，购置教学设备数量13台，校园维修、维护次数7次，保障取暖面积5046平米；购置教育教学设备验收合格率100%，维修工程验收合格率100%，学校供暖达标率100%；购置设备及时率100%，维修完工及时率100%，取暖保障及时率100%，教育教学活动正常运转率100%，教师满意度100%，学生满意度100%。</p>				
	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
成本指标	经济成本指标		总成本	≤60.48万元	59.83万元	2	2	
			教育教学设备购置成本	≤22.6万元	21.97万元	2	2	
			教育教学维修改造成本	≤24.4万元	24.38万元	2	2	
			教育教学运行取暖成本	≤13.48万元	13.48万元	2	2	
			生均项目经费单位成本	≤0.17万元/人/年	0.17万元/人/年	2	2	
			学生数量	≥275人	325人	4	4	

年度 绩效 指标	产出指标	数量指标	购置教育教学设备数量	≥13台	13台	4	4	
			校园维修、维护次数	≥2次	7次	4	4	
			保障取暖面积	≥5046平方米	5048平方米	4	4	
		质量指标	购置教育教学设备验收合格率	=100%	100%	4	4	
			维修工程验收合格率	=100%	100%	4	4	
			学校供暖达标率	=100%	100%	4	4	
		时效指标	购置设备及时率	=100%	100%	4	4	
			维修完工及时率	=100%	100%	4	4	
			取暖保障及时率	=100%	100%	4	4	
	效益指标	社会效益指标	教育教学活动正常运转率	=100%	100%	9	9	
		可持续发展影响指标	配套设备齐全性	齐全	齐全	7	7	
			长效管理机制健全性	健全	较健全	7	6	长效管理制度较完善，有待进一步提高，下一步会加强各项制度建设，使长效管理制度更加完备
			部门协作机制健全性	健全	健全	7	7	
	满意度指标	服务对象满意度指标	教师满意度	≥90%	100%	5	5	
			学生满意度	≥90%	100%	5	5	
	总分			98.89				
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：								

# 济南市皇亭体育小学

## 2024 年度改善办学条件类项目

### 绩效评价报告

#### 一、基本情况

##### (一) 项目概况

##### 1. 项目背景

随着我国社会主义现代化建设的快速推进，教育作为国家发展的基石，承载着为国家培养高素质人才的重要任务。党的十九届五中全会明确提出，在“十四五”时期要建设高质量教育体系，以满足国家高速发展对人才的需求。在这一背景下，教育行业领域的发展目标和现状显得尤为重要。

山东省作为我国教育大省，积极响应国家战略，制定了《山东省“十四五”教育事业发展规划》。该规划得到了专家们的肯定，认为措施契合山东实际。专家们建议，教育教学设备的完善与更新是推动教育现代化发展的关键因素之一。教育体系的现代化过程，实际上是教育教学设备不断现代化的过程。因此，完善和更新教育教学设备已经成为教育教学过程中的重中之重。

济南市积极响应党的十九届五中全会号召，致力于建设高质量教育体系，以教育为引擎驱动国家高速发展。作为山东省教育事业的重要一环，济南市在《山东省“十四五”教育事业发展规划》的引领下，制定了《济南市“十四五”教育事业发展规划》，规划中指出，要通过政府引导和社会参

与相结合的方式，加大对教育基础设施的投资力度，确保教育质量不受经费限制的影响。

济南市皇亭体育小学，成立于1984年，是一所具有深厚历史底蕴的学校。学校位于泉城路东首，占地面积近万平方米，致力于面向学前幼儿和小学阶段学生提供集文化教学和体育训练于一体的教育。作为济南市重点训练单位，学校被国家体育总局命名为“国家重点高水平体育后备人才基地”和“全国青少年体育俱乐部”，为国家培养奥林匹克体育后备人才。皇亭体育小学深知教育教学设备的重要性。为了更好地落实《济南市“十四五”教育事业发展规划》的要求，学校确定了包括教育设施设备购置、校园维修改造在内的改善办学条件类项目。项目的实施，旨在提升学校的教育教学质量，满足现代化教育需求，为培养更多优秀人才奠定坚实基础。

## 2.项目主要内容

2024年度改善办学条件类项目，主要为教育设施设备购置、教育教学维修改造和教育教学运行项目，各明细项目主要工作内容如下：

(1) 教育教学设备购置项目年初预算22.60万元，项目实施期为2024年1月1日-2024年12月31日。项目内容为教学设施设备更新添置和维护，拟用于购置多媒体设备3套、空调（1.5匹）1台、空调（5匹）8台、饮水机1台等。2024年实际购置多媒体设备3套、空调（1.5匹）1台、空调（5

匹) 8 台、饮水机 1 台。

(2) 教育教学维修改造项目年初预算 24.40 万元, 项目实施期为 2024 年 1 月 1 日至 12 月 31 日主要用于教学楼维修改造等日常维修项目, 不低于 2 次的校园维修、维护次数。2024 年完成综合楼维修下水管道、教学楼窗户维修等 7 次校园维修、维护。

(3) 教育教学运行项目年初预算 13.48 万元, 项目实施期为 2024 年 1 月 1 日至 12 月 31 日。主要用于学校取暖费缴纳, 保障取暖面积 5046 平方米。2024 年教育教学运行资金全部用于缴纳学校取暖费, 保障了学校取暖面积 5048 平方米。

### 3.项目组织实施情况

项目相关方主要涉及济南市教育局、济南市财政局以及济南市皇亭体育小学, 分工如下:

济南市教育局: 市教育局按照年初预算安排、单位计划请示、支出明细计划、事业发展进度和相关处室审核建议方案, 并根据财务制度和各类资金来源的使用要求, 按规定程序提出科学合理的项目资金执行建议, 经财政部门同意, 市本级直接安排到学校或项目单位。

济南市财政局: 直属单位填制纸质用款计划表送市财政局进行审核, 同时通过国库集中支付系统填写用款计划电子信息。待批复用款计划后, 进入资金支付环节。

济南市皇亭体育小学: 严格按照批准的专项资金使用计

划和内容组织实施，专款专用，不得擅自变更用途。因特殊情况确需改变资金用途的，按照预算追加调整程序书面报教育、财政部门审批，经审核批准后执行。项目完成后，及时按规定程序验收。用于购置和改扩建形成国有资产的，及时按规定及时办理固定资产验收和登记入账手续，纳入济南市皇亭体育小学资产管理。校舍维修工程类项目须按相关规定进行验收。

#### 4.资金投入和使用情况

##### (1) 资金投入

济南市皇亭体育小学 2024 年度改善办学条件类预算批复资金 60.48 万元，其中：教育教学设备购置 22.60 万元、教育教学维修改造 24.40 万元，教育教学运行取暖 13.48 万元，资金来源为市级财政资金。截至 2024 年 12 月 31 日到位资金 60.48 万元，其中：教育教学设备购置 22.60 万元、教育教学维修改造 24.40 万元，教育教学运行取暖 13.48 万元，资金到位率为 100%。

##### (2) 资金使用情况

经现场查看相关财务资料，截至 2024 年 12 月 31 日，2024 年度改善办学条件类项目累计到位资金 60.48 万元，实际支出 60.48 万元，其中：教育教学设备购置 21.97 万元，教育教学维修改造 24.38 万元，教育教学运行 13.48 万元，预算执行率 98.93%。各项目支出明细如下：

## 项目预算安排及执行情况表

单位：万元

序号	任务名称	预算金额	到位资金	实际支出金额	执行率
1	教育教学设备购置	22.60	22.60	21.97	97.21%
2	教育教学维修改造	24.40	24.40	24.38	99.92%
3	教育教学运行	13.48	13.48	13.48	100.00%
合计		<b>60.48</b>	<b>60.48</b>	<b>59.83</b>	<b>98.93%</b>

### （二）项目绩效目标

#### 1.总体目标

提升济南市皇亭体育小学的教育教学质量和现代化水平，确保学校拥有先进的教学设施和良好的教学环境，从而满足现代化教育的需求，为国家培养更多高素质人才奠定坚实基础。

#### 2.年度绩效目标

通过实施 2024 年度改善办学条件类项目，包括教育设施设备购置、教育教学维修改造和教育教学运行等具体内容，旨在改善教学环境，提供良好的教学设施条件，满足学生良好的就学环境和学校的日常运行。2024 年计划保障学生数量  $\geq 275$  人，购置教育教学设备数量  $\geq 13$  台，校园维修、维护次数  $\geq 2$  次，保障取暖面积  $\geq 5046$  平方米；做到购置教育教学设备验收合格率达到 100%，维修工程验收合格率达到

100%，学校供暖达标率达到 100%；购置设备及时率达到 100%，维修完工及时率达到 100%，取暖保障及时率达到 100%，总成本≤60.48 万元，教育教学设备购置成本≤22.60 万元，教育教学维修改造成本≤24.40 万元，教育教学运行取暖成本≤13.48 万元，生均项目经费单位成本≤0.17 万元/人/年；保障教育教学活动正常运转率达到 100%，教师满意度≥90%，学生满意度≥90%。

### 3.年度绩效指标

评价组根据该项目情况结合前期调研以及相关政策的重点目标，协助学校重新梳理了项目的绩效指标。具体明细如下表所示：

一级指标	二级指标	三级指标	目标值
成本	经济成本	总成本	≤60.48 万元
		教育教学设备购置成本	≤22.60 万元
		教育教学维修改造成本	≤24.40 万元
		教育教学运行取暖成本	≤13.48 万元
		生均项目经费单位成本	≤0.17 万元/人/年
产出	产出数量	保障学生数量	≥275 人
		购置教育教学设备数量	≥13 台
		校园维修、维护次数	≥2 次
		保障取暖面积	≥5046 平方米
	产出质量	购置教育教学设备验收合格率	=100%
		维修工程验收合格率	=100%
		学校供暖达标率	=100%
	产出时效	购置设备及时率	=100%
		维修完工及时率	=100%

一级指标	二级指标	三级指标	目标值
		取暖保障及时率	=100%
效益	社会效益	教育教学活动正常运转率	=100%
		设备利用率	=100%
		取暖工作正常运行保障率	=100%
	可持续影响	长效管理机制健全性	健全
	满意度	教师满意度	≥90%
学生满意度		≥90%	

## 二、评价基本情况

### （一）绩效评价目的、对象和范围

#### 1.评价目的

通过评价，总结项目实施过程中的经验，发现问题，提出改进该项目决策、过程、产出和效益几方面的具体建议，进一步强化项目管理，提高财政资金的使用效益，为下一步预算资金安排提供重要参考。

#### 2.评价对象

评价对象为济南市皇亭体育小学 2024 “改善办学条件类”项目，涉及市级财政资金 60.48 万元。

#### 3.评价范围

评价范围为项目单位围绕绩效目标所实施的各项活动，包括绩效目标的设定、资金投入和使用、采取措施以及绩效目标的实现程度和效果等。

### （二）绩效评价指标体系

评价指标体系是绩效评价工作的核心，在一定程度上决定证据及其来源的确定、证据收集方法的选择和分析评价等

活动。评价组在设计评价指标体系时，共性指标参考财预〔2020〕10号文、鲁财预〔2021〕53号文、济财绩〔2021〕2号共性指标体系，个性指标根据本项目产出和效益的具体情况设计。

（1）共性指标由决策类和过程类两类指标构成。其中决策类指标权重占比14分，主要考察实施的项目立项、绩效目标和资金投入相关情况；过程类指标权重占比16分，主要考察项目的资金管理和组织实施相关情况。

（2）个性化指标由成本、产出和效益三类指标构成。成本指标权重占比10分，主要考察实施项目的产出经济成本相关情况；产出类指标权重占比30分，主要考察实施项目的产出成本、产出数量、产出质量、产出时效相关情况；效益指标权重占比30分，主要考察实施项目的社会效益、可持续性影响和社会公众或服务对象满意度。

否决性核心评价指标及标准，可结合项目具体情况，参照以下指标及标准进行设置：1.预算执行率：若预算执行率低于80%，则二级指标整体不得分。2.资金使用合规性：若项目20%以上资金存在问题则二级指标整体不得分。3.实际完成率：若项目实际完成量达不到计划完成量的80%，则二级指标整体不得分。

### 三、绩效评价结论

经过数据采集、书面资料审查、实地调研、社会调查和分析研究等必要的绩效评价程序，并结合单位情况，在梳理、

分析、研究评价数据资料的基础上，根据材料评价及现场评价取得的信息，评价小组编制的“改善办学条件类”的评分标准，对改善办学条件类总体绩效评价结果为 93.96 分，评价等级为“优”。具体指标得分情况如下：

项目综合绩效评价得分情况表

评价指标	分值	评价得分	评价分值占比
1.决策	14	13	92.86%
2.过程	16	13.96	87.25%
3.成本	10	10	100.00%
4.产出	30	29	96.67%
5.效益	30	28	93.33%
综合绩效	100	93.96	93.96%

#### 四、项目主要绩效、存在问题及原因分析

##### （一）项目主要绩效

在产出方面，2024 年度学校购置设备 13 台，维修、维护 7 次，保障取暖面积 5048 平方米，保障教育教学学生人数 355 人，有效提升了教学设施条件；同时，所有购置的教学设备和维修工程均验收合格，确保了高质量的教学环境；此外，设备购置、维修改造及取暖保障均按计划及时完成，体现了高效的项目执行力。

在效益方面，项目不仅实现了教育教学活动的全年正常运转，提高了教学设备的使用率，还通过保障教学楼取暖，为学生和教师提供了舒适的教学环境，显著提升了教学质量和学习效率，且项目的实施得到了受益学生的高度认可。

## （二）存在问题及原因分析

### 1.绩效指标完成值设置合理性有待提升

济南市皇亭体育小学设立的年度绩效指标能够细化到日常工作中，但个别绩效指标完成值设置偏保守，合理性有待提升。例如“校园维修、维护次数”指标年度指标值为2次，实际完成值为7次，超额比例过高，主要由于在制定年度维修、维护计划时，虽然考虑了常规性的维修和保养需求，但对于突发性设备报损的预测和准备不足。

### 2.部分业务管理制度不健全

经检查，学校制定了单位内部的财务管理制度，但学校尚未制定与之配套的业务管理制度，在业务操作和管理方面，缺乏一套完整的规范和流程，业务管理制度的健全性有待进一步提升。

### 3.长效管理机制健全性有待加强

由于项目单位未制定与业务相关业务管理制度，工作人员的工作缺乏有效的监督和反馈机制，可能导致问题难以得到及时发现和解决，进而影响项目的实施效果和质量，长效管理机制健全性有待加强。

## 五、有关建议

### （一）合理设置绩效指标，完善成果内容

建议学校结合政策文件要求以及历史标准实际完成情况，进一步明确和细化绩效目标，建立更加全面、科学的绩效目标体系，设置合理、可衡量的绩效指标及目标值，并及

时监控绩效目标的实现程度，提升绩效目标及指标的约束力，提高履职效率。

## （二）健全业务管理制度，规范业务操作流程

建议学校以现行财务管理制度为基础，尽快牵头制定配套的业务管理制度，确保业务管理与财务管理协同衔接。制度内容应涵盖各类业务的发起、审批、执行、监督等全流程环节，明确各部门及岗位的职责权限、操作规范和时限要求，例如教学物资采购需规范供应商遴选、合同签订、验收入库等流程，学生活动组织需明确方案报批、安全保障、经费使用等标准。同时，建立制度动态修订机制，定期结合学校业务发展和管理实际进行评估优化，通过组织全员学习培训、强化制度执行监督等方式，确保制度落地见效，全面提升业务管理的规范化、精细化水平。

## （三）加强监督与反馈机制

建议学校建立监督机制，加强对项目执行情况的监督和检查，通过及时发现问题并进行改进，接受师生和家长的反馈，并及时回应和解决问题，确保项目的顺利进行。