2024年度济南市历城区凤鸣学校
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

济南市历城区凤鸣学校是历城区教育和体育局直属公办九年一贯制学校，学校座落于济南市历城区雪山路157 号，占地面积40 亩，标准化配备36个教学班。学校于2015 年9月成立并招生，定名“凤鸣学校”意在汲取“集香木自焚，复从死灰中更生”的凤凰精神。2016 年被教育部评为全国足球特色学校、2017 年被评为历城区文明单位、2018 年被评为历城区文明校园、2019 年被评为历城区教书育人先进单位、2021 年荣获济南市第十七届中小学班级文化艺术节一等奖、2022 年荣获山东省第七届中小学生艺术展演一等奖；历次初中及小学六年级成绩名列全区前三甲。2024 年12 月31 日有年级9 个，教学班48个，在校生2056 人，教职工118 人。

二、学校职责

我校是历城区教育和体育局直属公办九年一贯制学校。全面贯彻国家教育方针，培养学生的创新精神与实践能力，负责济南市历城区教育和体育局划分学区范围内中、小学教育阶段教育教学工作。

三、领导职数和内设机构

学校为公益一类、全额拨款事业单位。我校的领导班子成员构成：校长兼任党支部书记1人，副校长2人；

内设机构：办公室、政教处、教导处、总务处。

其主要职责：

1、是承担学校日常教学事务；

2、制定学校教育教学工作计划；

3、落实上级教育教学工作安排；

4、承担学校教育教学研究工作；

5、承担学校招生工作；

6、承担学生体质健康、体育、卫生等工作；

7、承担各类考试的组织与安排等工作；

8、承担教师培养、人事管理工作；

9、承担学校日常学生德育事务；

10、承担对学生的奖惩、资助、保险等工作；

11、承担学籍管理工作；承担“家、校、社”联合育人工作；

12、承担校园基础设施建设与维护工作；

13、承担学校资产管理工作；

14、承担学校配餐管理、课后服务、校园绿化等服务和管理工作；

15、承担学校安全保卫工作。

二、机构设置

本单位内设4个职能处室，分别是：办公室、政教处、 教导处、总务处。

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：济南市历城区凤鸣学校　　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	1,757.39	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	1,537.96
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	62.40
	9		九、卫生健康支出	40	59.82
	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	97.21
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	0.35
	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	1,757.39	**本年支出合计**	58	1,757.74
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	0.35	年末结转和结余	60	0.00
	30			61	
总计	31	1,757.74	**总计**	62	1,757.74

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

单位：济南市历城区凤鸣学校　　金额单位：万元

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合　计	1,757.39	1,757.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	1,537.96	1,537.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	1,537.01	1,537.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	1,419.11	1,419.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	13.19	13.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	104.70	104.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	0.96	0.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	0.96	0.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	62.40	62.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	62.40	62.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	6.20	6.20	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	56.20	56.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	59.82	59.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	59.82	59.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	59.82	59.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	97.21	97.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	97.21	97.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	97.21	97.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开03表

单位：济南市历城区凤鸣学校　　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	1,757.74	1,749.34	8.40	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	1,537.96	1,529.56	8.40	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	1,537.01	1,528.61	8.40	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	1,419.11	1,419.11	0.00	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	13.19	13.19	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	104.70	96.31	8.40	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	0.96	0.96	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	0.96	0.96	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	62.40	62.40	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	62.40	62.40	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	6.20	6.20	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	56.20	56.20	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	59.82	59.82	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	59.82	59.82	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	59.82	59.82	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	97.21	97.21	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	97.21	97.21	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	97.21	97.21	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	0.35	0.35	0.00	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	0.35	0.35	0.00	0.00	0.00	0.00
2299999	其他支出	0.35	0.35	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：济南市历城区凤鸣学校　　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	1,757.39	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	1,537.96	1,537.96	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	62.40	62.40	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	59.82	59.82	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	97.21	97.21	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	1,757.39	本年支出合计	59	1,757.39	1,757.39	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	1,757.39	总计	64	1,757.39	1,757.39	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：济南市历城区凤鸣学校　　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	1,757.39	1,748.99	8.40
205	教育支出	1,537.96	1,529.56	8.40
20502	普通教育	1,537.01	1,528.61	8.40
2050202	小学教育	1,419.11	1,419.11	0.00
2050203	初中教育	13.19	13.19	0.00
2050299	其他普通教育支出	104.70	96.31	8.40
20599	其他教育支出	0.96	0.96	0.00
2059999	其他教育支出	0.96	0.96	0.00
208	社会保障和就业支出	62.40	62.40	0.00
20805	行政事业单位养老支出	62.40	62.40	0.00
2080502	事业单位离退休	6.20	6.20	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	56.20	56.20	0.00
210	卫生健康支出	59.82	59.82	0.00
21011	行政事业单位医疗	59.82	59.82	0.00
2101102	事业单位医疗	59.82	59.82	0.00
221	住房保障支出	97.21	97.21	0.00
22102	住房改革支出	97.21	97.21	0.00
2210201	住房公积金	97.21	97.21	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

单位：济南市历城区凤鸣学校　　金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额
301	工资福利支出	1,482.96	302	商品和服务支出	183.41	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	326.52	30201	办公费	19.47	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	119.42	30202	印刷费	27.84	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	352.05	30203	咨询费	0.00	30703	国内债务发行费用	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00
30107	绩效工资	252.93	30205	水费	4.61	310	资本性支出	22.29
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	121.62	30206	电费	9.24	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	61.32	30207	邮电费	0.20	31002	办公设备购置	5.00
30110	职工基本医疗保险缴费	70.68	30208	取暖费	22.18	31003	专用设备购置	17.29
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	34.48	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障缴费	50.09	30211	差旅费	1.00	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	121.73	30212	因公出国（境）费用	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	38.88	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	6.60	30214	租赁费	0.00	31009	土地补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	60.34	30215	会议费	0.00	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	9.80	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	4.97	30217	公务接待费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30305	生活补助	49.59	30225	专用燃料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30307	医疗费补助	1.23	30227	委托业务费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30308	助学金	0.96	30228	工会经费	12.60	312	对企业补助	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00	31201	资本金注入	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	3.00	31204	费用补贴	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	3.60	30240	税金及附加费用	0.07	31205	利息补贴	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.03	31299	其他对企业补助	0.00
						399	其他支出	0.00
						39907	国家赔偿费用支出	0.00
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
						39909	经常性赠与	0.00
						39910	资本性赠与	0.00
人员经费合计		1,543.30	公用经费合计					205.69

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

公开07表

单位：济南市历城区凤鸣学校　　金额单位：万元

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

单位：济南市历城区凤鸣学校　　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：济南市历城区凤鸣学校　　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1,757.74万元。与2023年相比，收、支总计各增加11.83万元，增长0.68%。主要是学生增加179人，公用经费增加，导致收、支同比上升。

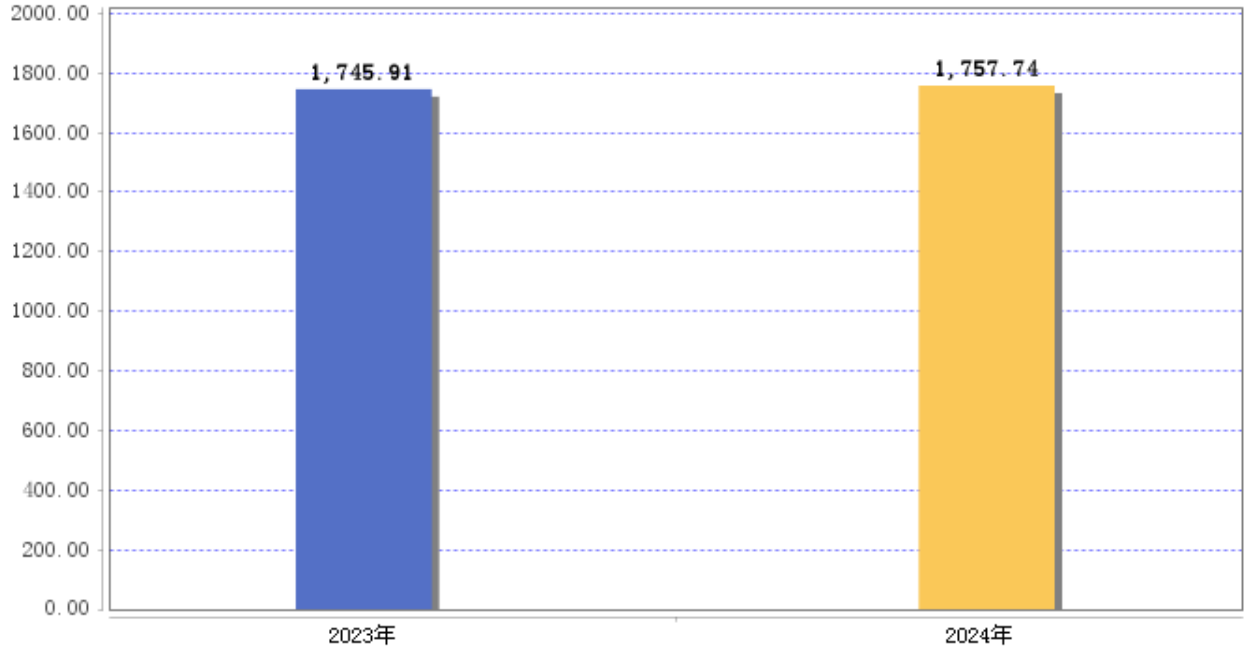

图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

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1,757.39万元，其中：财政拨款收入1,757.39万元，占100%。

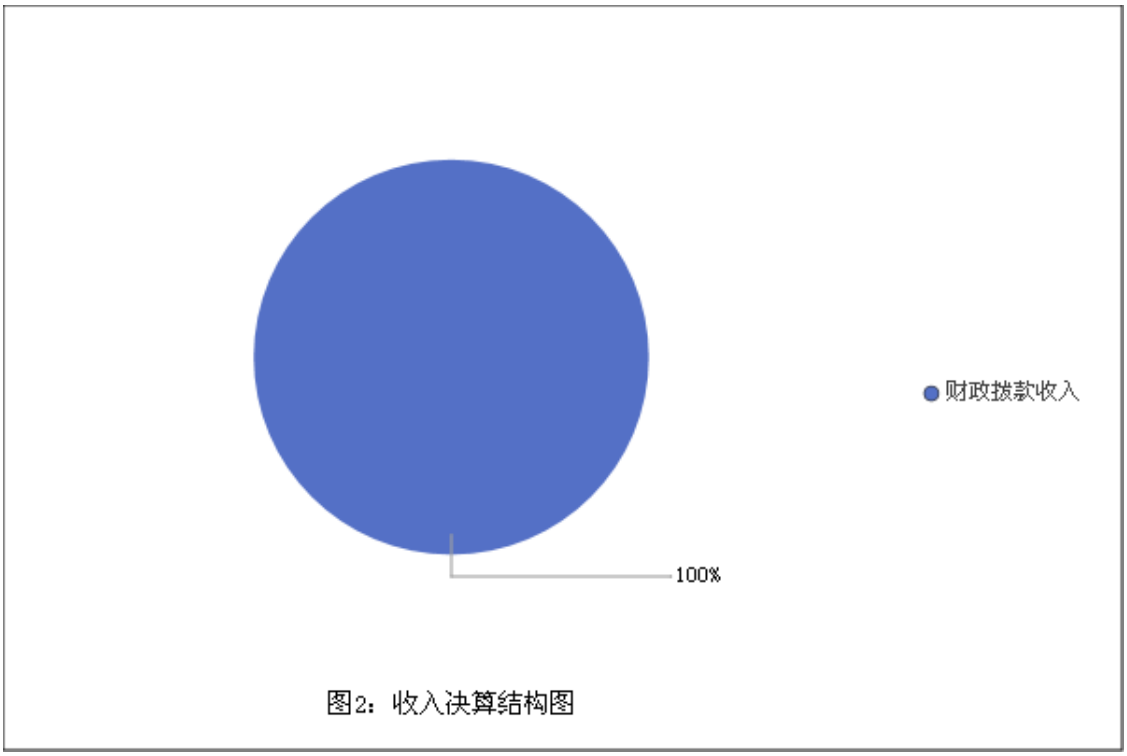

图2：收入决算结构图

（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入1,757.39万元。与2023年度相比，增加11.89万元，增长0.68%。主要是学生增加179人，造成公用经费增加，导致收入同比上升。

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%。与上年决算数据一致。

3、事业收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。与上年决算数据一致。

4、经营收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。与上年决算数据一致。

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%。与上年决算数据一致。

6、其他收入0万元。与2023年度相比，减少0.41万元，下降100%。主要是上年有税务返还手续费收入，本年无其他收入。

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1,757.74万元，其中：基本支出1,749.34万元，占99.52%；项目支出8.4万元，占0.48%。

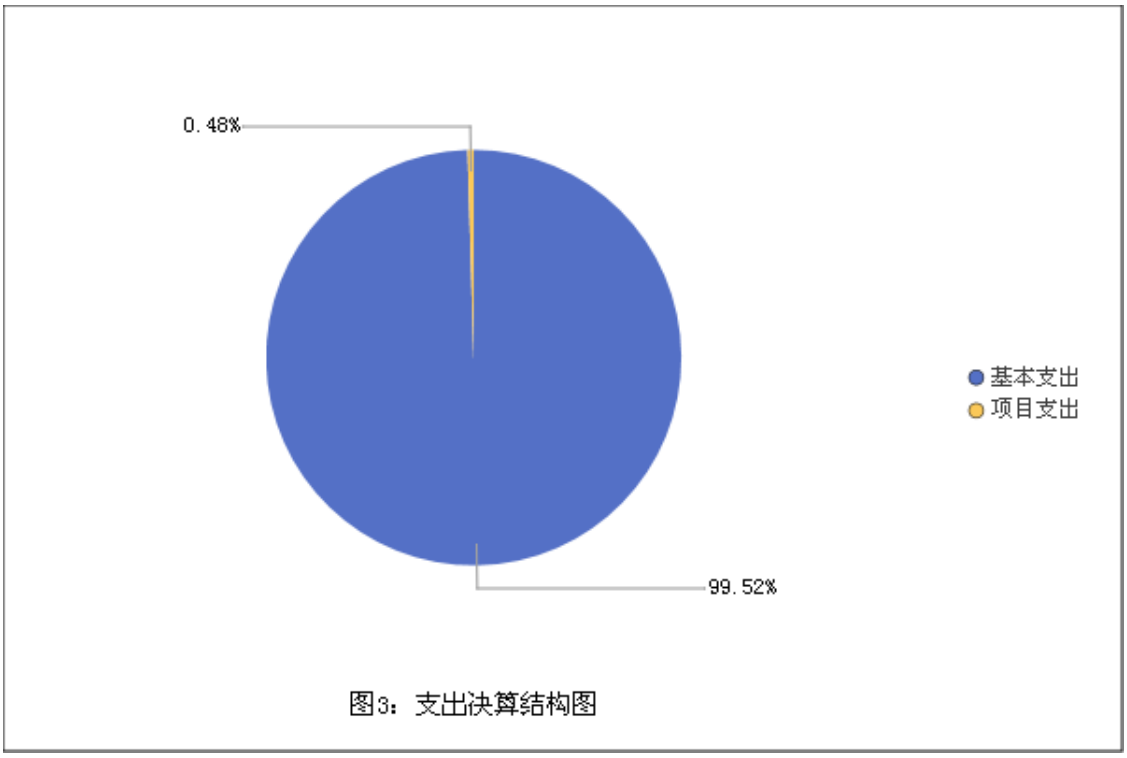

图3：支出决算结构图

（二）支出决算具体情况

1、基本支出1,749.34万元。与2023年度相比，增加76.77万元，增长4.59%。主要是学生增加179人，造成公用经费增加；在编教师增加8人，造成人员经费增加。两项因素导致相应支出同比上升。

2、项目支出8.4万元。与2023年度相比，减少64.6万元，下降88.49%。主要是本年压减项目支出，造成相应支出同比下降。

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%。与上年决算数据一致。

4、经营支出0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。与上年

决算数据一致。

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%。与上年决算数据一致。

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1,757.39万元。与2023年相比，财政拨款收、支总计各增加11.89万元，增长0.68%。主要是学生增加179人，造成公用经费增加，导致相应收、支同比上升。

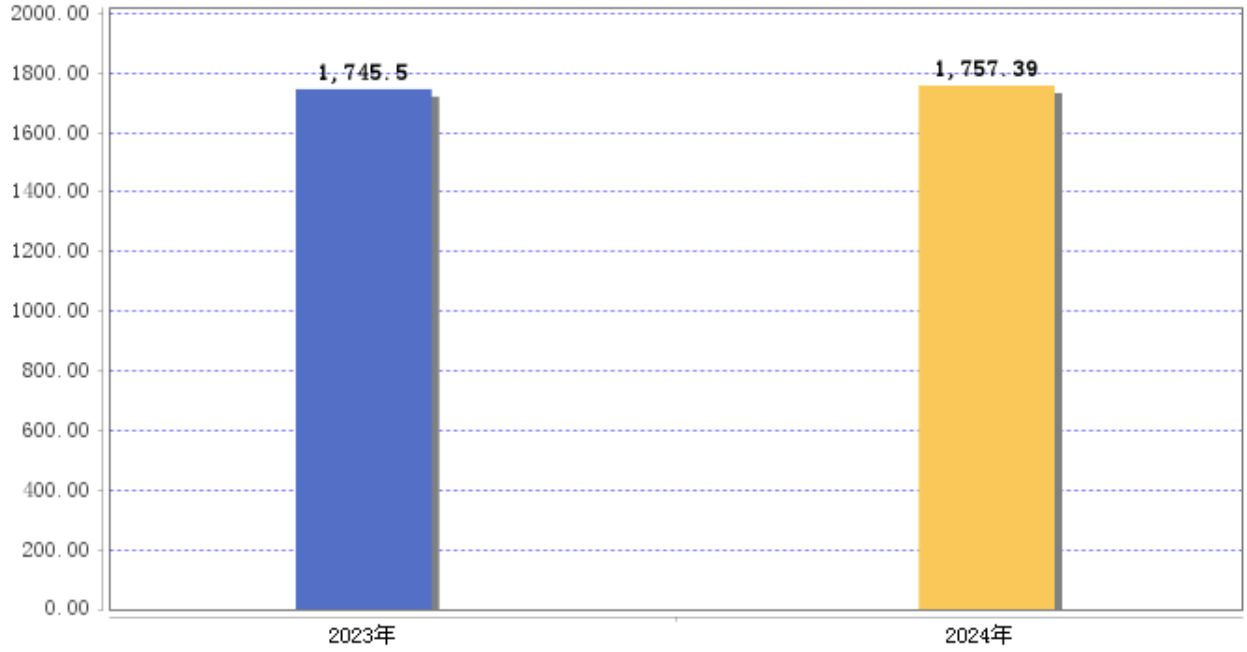

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

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1,757.39万元，占本年支出合计的99.98%。与2023年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加11.89万元，增长0.68%。主要是学生增加179人，造成公用经费增加，导致相应支出同比上

升。

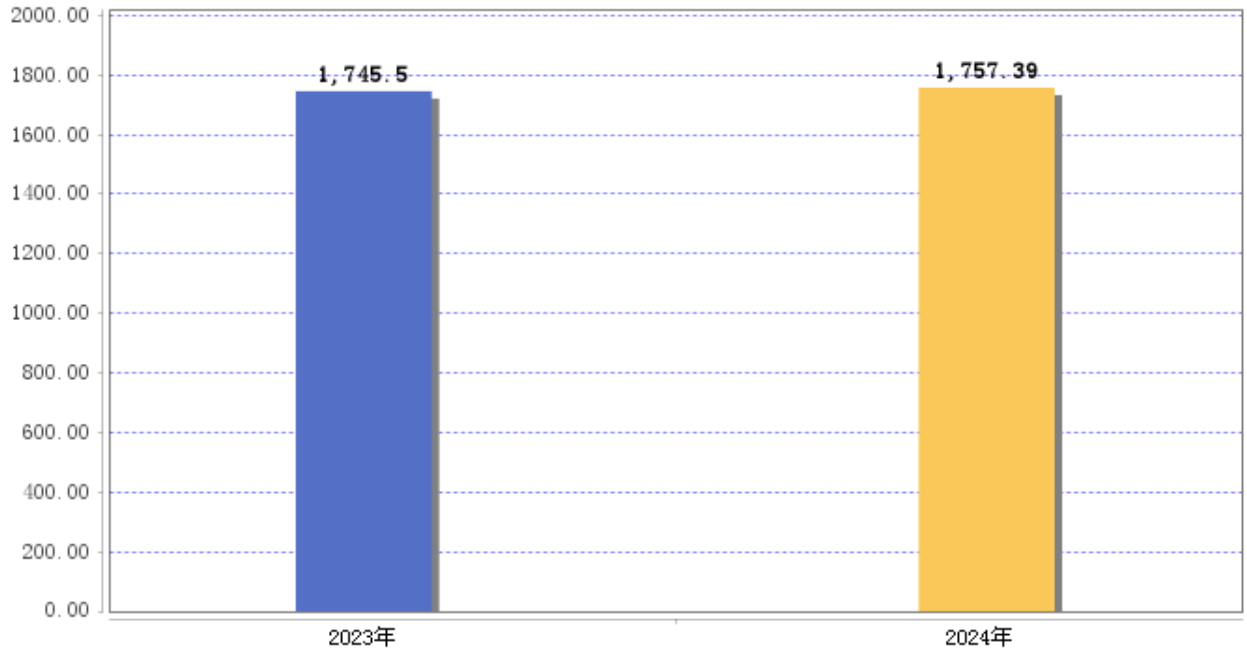

图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

（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1,757.39万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出1,537.96万元，占87.51%；社会保障和就业支出（类）支出62.4万元，占3.55%；卫生健康支出（类）支出59.82万元，占3.4%；住房保障支出（类）支出97.21万元，占5.54%。

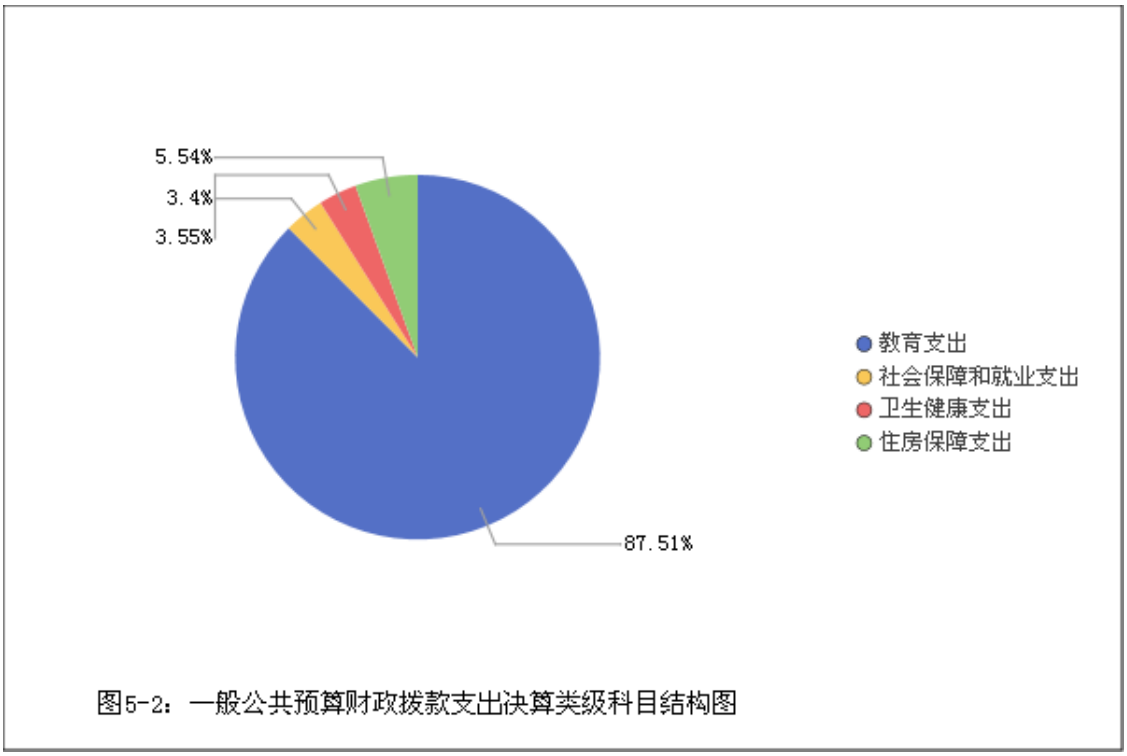

图5-2：一般公共预算财政拨款支出决算类级科目结构图

（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1,303.18万元，支出决算数为1,757.39万元，完成年初预算数的134.85%。决算数大于年初预算数，主要原因是年底决算比年初预算增加学生179人，造成公用经费增加；教师增加8人，造成人员经费增加，两项因素导致相应支出上升。其中：

1、教育支出（类）普通教育（款） 小学教育（项）。年初预算数为1,145.33万元，支出决算数为1,419.11万元，完成年初预算的123.9%。决算数大于年初预算数，主要原因是（1）本年新增教师8人，部分教师晋升岗位补发工资，造成工资福利支出增加，人员经费增加；（2）学生增加179人，公用经费支出增加，以上原因导致小学教育支出决算数大于年初预算。

2、教育支出（类）普通教育（款） 初中教育（项）。年初预算数为0万元，支出决算数为13.19万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是本年7月份，根据区教体局要求，开展增加公用经费项目，追加预算资金13.19万元，用于学校日常教育教学，导致决算数大于年初预算数。

3、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104.7万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是（1）本年1月份，根据区教体局要求，开展2023年下半年课后服务项目，追加预算资金49.59万元。（2）本年3月份，根据区教体局要求，开展公用经费项目，追加预算资金46.72万元。（3）本年5月份，根据区教体局要求，开展安保经费项目，追加预算资金8.39万元。以上三个因素导致决算数大于年初预算数。

4、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0万元，支出决算数为0.96万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是本年7月份，根据区教体局要求，开展学生作业本费项目，追加预算资金0.96万元，导致决算数大于年初预算数。

5、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8.91万元，支出决算数为6.2万元，完成年初预算的69.58%。决算数小于年初预算数，主要原因是本年因政策变动，预算的退休人员精神文明奖2.71万元没有发放，导致决算数小于预算数。

6、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56.37万元，支出决算数为56.2万元，完成年初预算的99.7%。决算数小于年初预算数，主要原因是本年6月份，按照财政局要求，开展增人增资项目，追加职业年金5.12万元，在小学教育中核算。年初预算剩余0.17万元，年底财政收回。

7、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60.04万元，支出决算数为59.82万元，完成年初预算的99.63%。决算数小于年初预算数，主要原因是本年6月份，按照财政局要求，开展增人增资项目，追加医疗保险费10.86万元，在小学教育中核算。年

初预算剩余0.22万元，年底财政收回。

8、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97.81万元，支出决算数为97.21万元，完成年初预算的99.39%。决算数小于年初预算数，主要原因是本年6月份，按照财政局要求，开展增人增资项目，追加住房公积金24.51万元，在小学教育中核算。年初预算剩余0.6万元，年底财政收回。

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1,748.99万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费1,543.3万元，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、其他工资福利支出、退休费、生活补助、医疗费补助、助学金、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费205.69万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、办公设备购置、取暖费、专用设备购置、物业管理费、差旅费、维修（护）费、培训费、工会经费、其他交通费用、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

本单位无财政拨款安排的“三公”经费支出。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费决算数为0万元，因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2、公务用车购置及运行维护费决算数为0万元，其中：公务用车购置费支出0万元，2024年使用财政拨款购置公务用车0辆；公务用车运行维护费0万元，2024年财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为0辆。

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

十、机关运行经费支出说明

本单位无财政拨款安排的机关运行经费支出。

十一、政府采购支出说明

2024年度政府采购支出总额90.99万元，其中：政府采购货物支出37.31万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出53.68万元。授予中小企业合同金额90.99万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额63.2万元，占政府采购支出总额的69.46%。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100%，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，其中，涵盖项目8个，涉及预算资金159.57万元，占单位预算项目支出总额的100%。

组织对室内体育馆维修改造项目等1个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金20万元。

（二）区级预算项目绩效自评结果。济南市历城区凤鸣学校2024年度年度区级预算绩效自评的8个项目中，3个项目自评等级为优，5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，设置了明确的绩效目标，财务相关管理制度健全，预算执行和项目开展及时有效，群众满意度较高，基本实现了预期目标，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，项目评价过程过于简单、资金没有到位等问题。

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结果，以及"2024年城乡义保资金（免作业本费）、2023年下半年德育和课后延时服务绩效工资、2024年上半年安保人员经费"等3个项目的绩效自评表。

1、济南市历城区凤鸣学校2024年城乡义保资金（免作业本费）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98分。全年预算数为0.96万元，执行数为0.96万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：我校2024年为学生提供免费作业本，验收合格率100%，支付率100%，该项目的实施，保障了教育教学顺利开展，为学生学习提供免费作业本。

2、济南市历城区凤鸣学校2023年下半年德育和课后延时服务绩效工资项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为96分。全年预算数为49.59万元，执行数为49.59万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：我校为学生提供课后服务，验收合格率100%，支付率100%，该项目的实施，保障了教育教学顺利开展，为学生学习提供良好的课后服务做保障。

3、济南市历城区凤鸣学校2024年上半年安保人员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80分。全年预算数为16.80万元，执行数为8.40万元，完成预算的50%。项目绩效目标完成情况：我校2024年安保服务，验收合格率100%，支付率50%，该项目的实施，保障了教育教学顺利开展，为学生学习提供良好的校园环境做保障。

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。1项目，绩效评价得分为70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）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。

十七、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小学教育支出。政府各部门对社会组织等举办的中学的资助，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）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。

十九、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。

二十、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），主要用于事业单位开支的离退休经费。

二十一、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。

二十二、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。

二十三、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项），主要用于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。

二十四、其他支出（类）其他支出（款）其他支出（项），主要用于除上述项目以外其他不能划分到具体功能科目中的支出项目。

第五部分

附件

2024年度济南市历城区凤鸣学校部门项目支出绩效自评情况汇总表

单位：万元

序号	项目名称	项目单位	评价年度	资金情况			评价得分
				年初预算数	全年预算数	全年执行数	
1	2024年城乡义保资金（免作业本费）	济南市历城区凤鸣学校	2024	0	0.96	0.96	98
2	2023年下半年德育和课后延时服务绩效工资	济南市历城区凤鸣学校	2024	0	49.59	49.59	96
3	2024年上半年学校安保人员经费	济南市历城区凤鸣学校	2024	0	16.8	8.4	80
4	2024年区级免作业本费	济南市历城区凤鸣学校	2024	0	0.73	0	70
5	2024年德育和课后延时服务绩效工资	济南市历城区凤鸣学校	2024	0	47.49	0	70
6	2024年区级校舍维修资金	济南市历城区凤鸣学校	2024	0	20	0	70
7	2024年区级照明环境改善工程	济南市历城区凤鸣学校	2024	0	4	0	70
8	2024年移交义务教育学校设备购置及运转资金	济南市历城区凤鸣学校	2024	0	20	0	70

项目支出绩效自评表□
（2024年度）

单位：万元

<table>
<tr><td colspan="2">项目名称</td><td colspan="8">2024年城乡义保资金（免作业本费）</td></tr>
<tr><td colspan="2">主管部门</td><td colspan="3">济南市历城区教育和体育局</td><td>实施单位</td><td colspan="3">济南市历城区凤鸣学校</td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="5">项目预算
执行情况</td><td></td><td>年初预算数</td><td>全年预算数
（A）</td><td>全年执行数
（B）</td><td>分值</td><td>执行率
（B/A）</td><td>得分</td></tr>
<tr><td>年度资金总额</td><td>0</td><td>0.96</td><td>0.96</td><td>10</td><td>100.00%</td><td>10</td></tr>
<tr><td>其中：当年财政拨款</td><td>0</td><td>0.96</td><td>0.96</td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td>上年结转资金</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td>其他资金</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="2">年度总体目标</td><td colspan="3">年初预期目标</td><td colspan="5">目标实际完成情况</td></tr>
<tr><td colspan="3">通过实施此项目，为学生提供免费作业本。</td><td colspan="5">通过实施此项目，确保学生使用免费课本，为家庭节约教育成本。</td></tr>
<tr><td rowspan="9"></td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td>三级指标</td><td>年度指标值</td><td>实际完成指标值</td><td>分值</td><td>得分</td><td>偏差原因分析及改进措施</td></tr>
<tr><td>成本指标</td><td>经济成本指标</td><td>总成本</td><td>＜1万元</td><td>0.9565</td><td>20</td><td>18</td><td>项目库预算数额大于实际支出数</td></tr>
<tr><td rowspan="3">产出指标</td><td>数量指标</td><td>受益学生数</td><td>1877人</td><td>1877人</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>质量指标</td><td>资金利用合规率</td><td>100%</td><td>100%</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>时效指标</td><td>支付时间</td><td>2024年11月前</td><td>2024年3月</td><td>20</td><td>20</td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="2">效益指标</td><td>社会效益指标</td><td>受益学生数</td><td>1877人</td><td>1877人</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>可持续发展影响指标</td><td>学校教育资源</td><td>得以扩充</td><td>得以扩充</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>满意度指标</td><td>服务对象满意度指标</td><td>受益学生满意度</td><td>≥90%</td><td>≥90%</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td colspan="3">总分</td><td colspan="7">98.00</td></tr>
<tr><td colspan="3">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：</td><td colspan="7">无</td></tr>
</table>

项目支出绩效自评表□
（2024年度）

单位：万元

<table>
<tr><td colspan="2">项目名称</td><td colspan="7">2023年下半年德育和课后延时服务绩效工资</td></tr>
<tr><td colspan="2">主管部门</td><td colspan="3">济南市历城区教育和体育局</td><td>实施单位</td><td colspan="3">济南市历城区凤鸣学校</td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="5">项目预算
执行情况</td><td></td><td>年初预算数</td><td>全年预算数（A）</td><td>全年执行数（B）</td><td>分值</td><td>执行率（B/A）</td><td>得分</td></tr>
<tr><td>年度资金总额</td><td>0</td><td>49.59</td><td>49.59</td><td>10</td><td>100.00%</td><td>10</td></tr>
<tr><td>其中：当年财政拨款</td><td>0</td><td>49.59</td><td>49.59</td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td>上年结转资金</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td>其他资金</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="2">年度总体目标</td><td colspan="3">年初预期目标</td><td colspan="5">目标实际完成情况</td></tr>
<tr><td colspan="3">通过实施此项目，提升教师的工作积极性，更好的完成教育教学工作。</td><td colspan="5">通过实施此项目，更好的保障了学生课后服务顺利进行，对提升学生素质起到了好的作用。</td></tr>
<tr><td rowspan="9"></td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td>三级指标</td><td>年度指标值</td><td>实际完成指标值</td><td>分值</td><td>得分</td><td>偏差原因分析及改进措施</td></tr>
<tr><td>成本指标</td><td>经济成本指标</td><td>总成本</td><td>≤100万元</td><td>49.59</td><td>20</td><td>18</td><td>项目库为全年数，实际拨款为</td></tr>
<tr><td rowspan="3">产出指标</td><td>数量指标</td><td>学生数</td><td>1877人</td><td>1877人</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>质量指标</td><td>资金利用合规率</td><td>100%</td><td>100%</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>时效指标</td><td>发放时间</td><td>2024年2月前</td><td>2024年3月</td><td>10</td><td>8</td><td>财政拨款在3月份</td></tr>
<tr><td rowspan="2">效益指标</td><td>社会效益指标</td><td>教师基本权益</td><td>得到保障</td><td>得到保障</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>可持续发展影响指标</td><td>区内教育发展水平</td><td>不断提升</td><td>不断提升</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>满意度指标</td><td>服务对象满意度指标</td><td>受益教师满意度</td><td>≥90%</td><td>≥90%</td><td>20</td><td>20</td><td></td></tr>
<tr><td colspan="3">总分</td><td colspan="6">96.00</td></tr>
<tr><td colspan="3">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：</td><td colspan="6">无</td></tr>
</table>

项目支出绩效自评表□
（2024年度）

单位：万元

<table>
<tr><td colspan="2">项目名称</td><td colspan="8">2024年上半年学校安保人员经费</td></tr>
<tr><td colspan="2">主管部门</td><td colspan="3">济南市历城区教育和体育局</td><td>实施单位</td><td colspan="3">济南市历城区凤鸣学校</td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="5">项目预算
执行情况</td><td></td><td>年初预算数</td><td>全年预算数（A）</td><td>全年执行数（B）</td><td>分值</td><td>执行率（B/A）</td><td>得分</td></tr>
<tr><td>年度资金总额</td><td>0</td><td>16.8</td><td>8.4</td><td>10</td><td>50.00%</td><td>5</td></tr>
<tr><td>其中：当年财政拨款</td><td>0</td><td>16.8</td><td>8.4</td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td>上年结转资金</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td>其他资金</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="2">年度总体目标</td><td colspan="3">年初预期目标</td><td colspan="5">目标实际完成情况</td></tr>
<tr><td colspan="3">通过实施此项目，共支付8名安保人员的工资，所雇佣安保人员均符合相关规定要求，能够保障区内学校校园安全，避免危险事故的发生，给学生提供安全稳定的学习生活环境。</td><td colspan="5">通过实施此项目，支付了安保人员1-3月安保费，其余安保费在2025年得到解决，保障了校园安全。</td></tr>
<tr><td rowspan="11"></td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td>三级指标</td><td>年度指标值</td><td>实际完成指标值</td><td>分值</td><td>得分</td><td>偏差原因分析及改进措施</td></tr>
<tr><td rowspan="3">成本指标</td><td>经济成本指标</td><td>总成本</td><td>≤17万元</td><td>8.4</td><td>20</td><td>10</td><td>财政拨款延迟，导致支付了第一季度</td></tr>
<tr><td>社会成本指标</td><td>无</td><td>无</td><td>无</td><td>5</td><td>5</td><td></td></tr>
<tr><td>生态环境成本指标</td><td>无</td><td>无</td><td>无</td><td>5</td><td>5</td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="3">产出指标</td><td>数量指标</td><td>受益单位数</td><td>1处</td><td>1处</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>质量指标</td><td>资金利用率</td><td>100%</td><td>100%</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>时效指标</td><td>资金支付完毕时间</td><td>2024年6月底前</td><td>2024年6月底前</td><td>10</td><td>5</td><td>财政拨款延迟，导致支付了第一季度</td></tr>
<tr><td rowspan="2">效益指标</td><td>社会效益指标</td><td>校园安全</td><td>得到保障</td><td>得到保障</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>可持续发展影响指标</td><td>学校安全运转率</td><td>100%</td><td>100%</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>满意度指标</td><td>服务对象满意度指标</td><td>家长满意度</td><td>≥90%</td><td>≥90%</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td colspan="3">总分</td><td colspan="6">80.00</td></tr>
<tr><td colspan="3">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：</td><td colspan="6">无</td></tr>
</table>

济南市历城区凤鸣学校市内体育馆维修改造工程项目
绩效评价报告

项目名称：济南市历城区凤鸣学校室内体育馆维修

主管部门：济南市历城区教育和体育局

评价机构：济南市历城区凤鸣学校

2025 年 06 月 26 日

扫描全能王 创建

项目支出绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概况。

教育是民族振兴、社会进步的基石，是提高国民素质、促进人的全面发展的根本途径，寄托着亿万家庭对美好生活的期盼。强国必先强教。教育既是每个家庭不可忽视的部分， 更是社会事业的重中之重，优先发展教育，提高教育现代化水平，对满足人民群众接受良好教育需求，发展民生事业，实现全面建设小康社会奋斗目标、推动社会事业的进步，建设富强民主文明和谐 的社会主义现代化国家具有决定性意义。

济南市历城区凤鸣学校为九年一贯制非寄宿中小学，该项目2024年3月立项时有43个教学班，小学36个，初中7个。学生1878名，教职工108人。

我校室内体育馆竣工于2014年12月，2015年9月投入使用，至今9年。体育馆地面为环氧地坪，材质不符合国家标准，且损坏严重，墙面无任何吸音设施，南侧步行通道，无任何遮雨设施，雨季来临时容易产生雨水倒灌体育馆现象。

2024年3月历城区教体局拨入专款20万元用于室内场馆维修。

学校党支部会议集体决定，将原有的室内篮球场地重新维修整改，地面采用硅 PU 材质铺设，墙面铺设吸音棉，雨棚采用钢结构雨棚。

（二）项目绩效目标。

1、项目计划实施内容

扫描全能王 创建

序号	项目概况	单位	数量	单价	合价
1	基层处理 环氧地坪地面清理及自流平找平	m2	1100	15	16500
2	硅 PU 铺设 6mm 硅 PU 铺设	m2	1100	125	137500
3	墙面吸音 墙面基础处理，聚酯纤维吸音棉铺设 厚度为大于 8mm	m2	1211	38	46018
				合计	200018
	资金预算合计				200000

2、总体目标：通过实施此项目维修校园校舍，保障校园校舍正常使用，消除安全隐患。

3、阶段性目标

数量指标：受益学生1878名。

质量指标： 验收合格率100%。

时效指标： 采购时间2024.3，竣工时间2024.7。

成本指标：20万元。

效益指标：室内体育馆标准化达标，项目实施完毕，能满足教育教学的顺利进行，更好、更有效的服务学生进行体育训练。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象、范围

1、绩效评价目的：本次绩效评价目的在通过对体育馆的修缮，改善办学条件，以及项目资金使用情况的核查，从项目决策、管理过程、产出情况、效益情况等方面进行评价。

2、绩效评价对象：济南市历城区凤鸣学校市内体育馆维修改造工程项目使用资金20万元涉及的所有建设内容。包括项目具体申报、实施、完成情况以及实施方、社会公众满意度等。

评价项目时段为2024年3月1日至2024年12月31日。

扫描全能王 创建

3、绩效评价范围：济南市历城区凤鸣学校市内体育馆维修改造工程项目使用资金20万元。

（二）绩效评价原则、指标体系、评价方法、评价标准

1、绩效评价原则：本次绩效评价，我们本着科学规范、公正公开、分级分类、绩效相关、突出重点的原则，严格按照绩效评价工作程序，独立、客观、公正地开展各项工作，评价济南市历城区凤鸣学校市内体育馆维修改造工程项目的实际开展及影响情况

2、绩效评价评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	指标值
成本指标	经济成本指标	总成本	≤20 万元
	社会成本指标	无	无
	生态环境成本指标	无	无
产出指标	数量指标	受益学生数	1878 名
	质量指标	资金利用率	100%
	时效指标	资金支付完毕时间	2024 年 7 月前
效益指标	经济效益指标	无	无
	社会效益指标	消除安全隐患处数	1 处
	生态效益指标	无	无
	可持续发展影响指标	资金作用年限	1 年
满意度指标	服务对象满意度指标	学生和家长满意度	≥90%

3、绩效评价评价方法：本次绩效评价根据要求，坚持简便有效的原则，根据项目的具体情况，主要采用定量与定性相结合、成本效益分析法、比较法、等方法进行评价。

4、绩效评价标准：以财政部《项目支出绩效评价管理办法》项目支出绩效评价指标体系框架为基础，我们在深入分析的基础上，从项目决策、过程、产出和效益四个方面设置评价指标体系进行评价。采用“以结果为导向、突出绩效 ”的评价方法，对评价目标进行逐步分解，对项目资金的使用绩效做出全面评价。综合考察项目决策、项目过程、项目产出以及取得的成绩和效益，制定本项目的绩效评价指标体系。绩效指标采取百分制的计分方式。

扫描全能王 创建

绩效指标具体分值为：决策权重分值14分、过程管理权重分值16分、项目产出权重分值35分、项目效益权重分值35分。

（三）绩效评价工作过程。

1、基础数据整理分析

我校根据广泛收集的济南市历城区凤鸣学校市内体育馆维修改造工程项目基础数据，对项目决策、项目过程、 项目产出、项目效益、服务对象满意度等数据进行整理分析， 并对调查过程中搜集的其他材料进行归纳整理，用以指标打分、问卷分析和绩效评价。

(2)指标打分评价

评价组根据搜集和整理的项目材料，按照绩效评价指标体系评分标准对各项指标进行综合打分汇总。

(3)问卷分析

针对本项目特殊性，对项目在实施范围内开展事后满意度问卷调查，评价组对收回的问卷进行整理，并进行统计分析，得出各项满意度问卷调查分析结果。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

（ 一）、绩效结论

经综合定量指标的量化反映济南市历城区凤鸣学校市内体育馆维修改造工程项目，绩效评价综合得分88分，但是财政资金未拨付到位，确定得分为70分，综合绩效评价等级为“良”。

各指标得分情况为：

绩效评价指标得分情况表

评价指标	权重	评价得分	得分率
评价总得分	100	88	88%
一、项目决策	14	13	92%
二、项目过程	16	10	63%
三、项目产出	35	30	85%
四、项目效益	35	35	100%

扫描全能王 创建

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。

评价指标权重14分，三项二级指标：一是项目立项（权重6分），二 是绩效目标（权重4分），三是资金投入（权重4分）。指标综合得分13分，得分率92%。

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
决策	14	项目立项	6	立项依据充分性	3	3
				立项程序规范性	3	3
		绩效目标	4	绩效目标合理性	2	2
				绩效指标明确性	2	1
		资金投入	4	资金申请科学性	2	2
				资金分配合理性	2	2

(1)立项依据充分性（权重3分）

根据提供的相关政策文件、项目申报审批等资料，反映出：随着历城区经济社会快速发展，城区人口日益增多，区域内学龄儿童入数不断增加，导致优质教学资源紧缺与需求的矛盾日益突出，无法满足当前教育的需求。

在上述情况下， 实施改善办学条件，对体育设施进行维修提升，能够保障学生体育锻炼，增强体质，促进教学水平高质量提升，加快区域经济发展，提升城市品质。本项目的实施符合《中华人民共和国教育法》、《山东省普通中小学办学基本规范》（鲁教基发(2021) 2号）《山东省学前教育规定》（山东省人民政府令第272号）《山东省城乡居住区配套幼儿园规划建设及管理使用的若干意见的通知》（鲁教基发(2016) 1号）的相关规定

综上情况“立项依据充分性” 指标权重3分， 综合得分3分

(2)立项程序规范性（权重3分）

通过查阅《济南市历城区凤鸣学校修缮室内体育馆项目事前绩效评估报告》等相关资料，项目按照规定的程序申请设立，审批文件、材料等符合相关要求，事前已经过必要的可行性研究、风险评估、绩效评估、集体决策。

综上情况，“立项程序规范性”指标权重3分，综合得分3分

扫描全能王 创建

2、 绩效目标

(1)绩效目标合理性（权重2分）

根据提供的绩效目标申报表、实施方案等资料，反映出：济南市历城区凤鸣学校市内体育馆维修改造工程项目是根据中央、省、市预算编制要求，编制《济南市历城区凤鸣学校修缮室内体育馆项目绩效目标申报表》，申报表反映出长期绩效目标、年度绩效目标、项目基础信息、立项情况、资金测算、绩效指标等内容。

综上情况，“绩效目标合理性”指标权重2分，综合得分2分

(2)绩效指标明确性（权重2分）

根据提供的绩效目标申报表、实施方案等资料，反映出：《济南市历城区凤鸣学校修缮室内体育馆项目绩效目标申报表》在长期目标和年度目标的基础上，进一步细化产出指标、效益指标及满意度指标等。

存在的问题：项目绩效目标未完全细化分解为具体的绩效指标，清晰性不足。

综上情况，“绩效目标明确性”指标权重2分，综合得分1分

3、 资金投入

(1)预算编制科学性（权重2分）

通过查看项目实施方案、可行性研究报告及项目批复文件，该项目预算总投资20万元，项目资金来源为财政拨款。预算编制经过科学论证，部门项目预算编制内容与项目内容相匹配，资金量与工作任务基本匹配。

综上情况，三级指标 ”预算编制科学性”指标权重2分，综合得分2分

(2)资金分配合理性（权重2分）

该项目预算资金分配主要依据工程立项批复文件中概算投资金额进行分配管理，资金分配额度合理，与实际情况相符。通过事前评估报告了解，需修缮室内体育馆。

综上情况，“资金分配合理性” 指标权重2分，综合得分2分。

（二）项目过程情况。

扫描全能王 创建

评价指标权重，二项二级指标：一是资金管理（权重8分），二是组织实施（权重8分），总得分为10分，得分率为50%。

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
过程	16	资金管理	8	资金到位率	2	0
				预算执行率	4	0
				资金使用合规性	2	2
		组织实施	8	管理制度健全性	4	4
				制度执行有效性	4	4

(1) 资金到位率（权重2分）

根据提供的预算申报批复文件、记账凭证等资料，反映出：截至评价基准日，济南市历城区凤鸣学校市内体育馆维修改造工程项目资金安排金额20万元，实际到位资金0万元。预算执行率0%。

综上情况，“预算到位率”指标权重2分，综合得分0分。

(2)预算执行率（权重4分）

根据提供的预算申报批复文件、记账凭证等资料反映出：截至评价基准日，济南市历城区凤鸣学校市内体育馆维修改造工程项目资金实际到位资金0万元，实际支出资金0万元。预算执行率0%。

综上情况“预算执行率”指标权重4分，综合得分0分。

(3)资金使用合规性（权重2分）

根据提供的学校规章制度、记账凭证、项目合同、成交通知书等资料，反映出：济南市历城区凤鸣学校依据《中华人民共和国预算法》《会计法》《政府会计准则制度》等有关规定进行资金管理和会计核算，项目资金拨付记账凭证后均附有支出申请审批表、采购发票、采购合同书等， 资金专款专用，支出范围符合项目实际，与合同约定内容一致，未发现挤占、挪用、截留、改变资金用途、虚列支出等问题，未发生因资金问题影响项目实

扫描全能王 创建

旌进度情况。

综上情况，“资金使用合规性”指标权重2分，综合得分2分

2、 组织实施

(1)管理制度健全性（权重4分）

根据学校提供的管理办法、管理制度以及其他规章制度等资料，反映出：济南市历城区凤鸣学校有专项资金管理制度。

综上情况“管理制度健全性”指标权重4分，综合得分4分。

(2)制度执行有效性（权重4分）

评价小组根据实施单位提供的实施方案、项目合同、招投标档案资料等，项目实施过程中遵守了相关法律法规和管理规定，相关的项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料都收集齐全并及时归档。

综上情况，“制度执行有效性” 指标权重4分，综合得分4分。

（三）项目产出情况。

评价指标权重35分，四项二级指标：一是产出数量（权重12分），二是产出质量（权重8分），三是产出时效（权重10分），四是产出成本（权重5分）。总得分为30分，得分率85%。

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
产出	35	产出数量	12	实际完成率	12	10
		产出质量	8	质量达标率	8	5
		产出时效	10	完成及时性	10	10
		产出成本	5	成本节约率	5	5

1、 产出数量

实际完成率（权重12分）

根据提供的项目可研报告、批复文件、记账凭证、项目合同等资料，反映出：济南市历城区凤鸣学校修缮室内体育馆项目计

扫描全能王 创建

划修缮室内体育馆。设施完成率100%。产出数量指标实施情况如下：

项目概况	单位	数量	单价	金额
地面铲除清理	m2	1036.29	12.09	12528.75
6mm 硅 PU 铺设	m2	1036.29	130.09	134810.97
墙面基础处理，聚酯纤维吸音棉铺设 厚度为大于 8mm	m2	975.5	34.02	33186.51
实际结算审计资金合计				180526.22

综上情况，“产出数量 ”指标权重12分，综合得分10分。

2、产出质量

根据提供的政府采购合同、验收报告、竣工结算审计报告等资料，反映出：该项目改造工程严格按照建设项目验收办法实施，满足项目验收规定。无问题，

综上情况“产出质量” 指标权重8分，综合得分5分。

3、产出时效：完成及时性（权重10分）

根据提供的政府采购合同、验收报告、竣工结算审计报告等资料，反映出：济南市历城区凤鸣学校市内体育馆维修改造工程项目实施已经按照政府采购合同约定时间，在当年完成设备采购及项目建设，并且都按照约定时间完成。

综上情况“产出时效”指标权重10分，综合得分10分。

4、产出成本

根据提供的政府采购合同、验收报告、竣工结算审计报告等资料，反映出：济南市历城区凤鸣学校市内体育馆维修改造工程项目成本节约率100%，均未超出合同额。

综上情况“产出成本 ”指标权重5分，综合得分5分。

（四）项目效益情况。

扫描全能王 创建

评价指标权重35分， 三项三级指标：一 是社会效益（权重10分），二是可持续影响（权重20分）， 三是社会公众或服务对象满意度（权重10分）。总得分 35分， 得分率100.00%。

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
效益	35	项目效益	35	社会效益	10	10
				可持续影响	15	15
				教师／学生家长满意度	10	10

1、 社会效益（权重10分）

通过查看济南市历城区凤鸣学校提供的相关资料及对学校周围的实际走访和调查，济南市历城区凤鸣学校市内体育馆维修改造工程项目，有效的解决了雨雪天学生上体育课，满足教育教学的顺利进行，更好更有效的服务学区内的家庭。有利于促进学生体能提高，维持良好的教学秩序，构建和谐安全的校园环境。

综上情况“社会效益” 指标权重10分，综合得分10分。

2、 可持续影响（权重 20分）

根据学校提供道内部管理制度，学校分别按照 “集体领导、民主集中别酝酿、会议决定” 的要求，分别制定了《内部控制手册》、《固定资产管理制度》、《财务管理制度》等制度性文件，有效保证了学校各项流程按照国家有关法律制度执行，为学校可持续发展打下良好的基础。项目也提高教学安全性，促进教学顺利进行，维持正常的教学秩序，更加有效的服务千社会。综上情况，“可持续影响 ”指标权重15分，综合得分15分。

3、 教师／学生家长满意度（权重10分）

满意度调查通过线下发放调查问卷进行问卷调查，调查对象为项目涉及范围内的教师／学生家长，本次评价共向教师／学生家长发放问卷80份，项目综合满意度为100%。调查问卷数据情况统计分析如下：

扫描全能王 创建

问卷问题	问卷数量	有效问卷	满意率
1、您对学校的教学环境满意度	80	80	100%
2、您对学校的教室设施设备的满意度	80	80	100%
3、您对学校电子教学设备的满意度	80	80	100%
4、您对学校教学质量的满意度	80	80	100%
5、从入校初期到现在，您对孩子的发展状况满意度	80	80	100%
6、您对学校体育设施的满意度	80	80	100%

综上情况，“教师／学生家长满意度”指标权重10分，综合得分10分。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因

济南市历城区凤鸣学校市内体育馆维修改造工程项目的实施，完善了学区九年义务教育资源的合理布局，体育设施能保障教师和学生的体能锻炼。单位制定多项财务会计制度，各事项严格按照学校的财务流程办理。会计凭证附件比较完善，内部审批流程规范，为保证项目的顺利完成打下了基础。

该项目全面实行总平面管理及文明施工管理责任制，现场临设、机具必须按总平面布置图规定位置布设。工具、材料、半成品等必须分类、分规格整齐堆放。在甲方划分的施工区域内，做全封闭防护，形成相对独立的施工区，达到花园式文明施工现场标准。

严格执行国家自1998年3月1日起颁布实施的《环境噪音污染防治法》 的法律规定。采取措施，控制各种粉尘、废气、废水、固体废弃物及噪声、振动对环境的污染和危害， 严禁扬尘，配合蓝天工程将污染降到最低。

六、有关建议

（一）绩效管理意识和绩效管理工作水平有待提高

1、绩效目标设置不够合理。实施部门分别制定该项目长期绩效目标和年度绩效目标，但是设定的绩效目标量化程度不清晰，

扫描全能王 创建

无法判断与实际工作预算确定的资金量匹配度。

2、绩效指标设置不够准确清晰。均能从产出、效益及满意度方面设置绩效指标，但均未设置过程这一绩效目标，对预算执行率、资金到位率、资金规范使用合规性以及管理制度健全性这几个三级指标未进行判断，故部分指标值设置不规范，指标内容设置不合理。主要原因：是部门对绩效目标设定工作的认识不足，造成绩效目标不明晰、任务不明确。

3、单位缺少规范的绩效目标绩效指标设置流程和评定程序

七、其他需要说明的问题

为提高财政资金使用效率，保证项目绩效目标达到预期效果，针对本次绩效评价中出现的问题，可从以下几个方面改进：

提升项目绩效目标质量。在绩效目标申报过程中，建议与业务处室进行充分的沟通，综合财务和业务部门的意见科学合理地设置绩效目标。绩效目标设置应遵循全面性原则、合理性原则和可衡量性原则。

学校要加强预算管理意识，科学编制年初预算，严格预算执行管理，提高项目预算编制的科学性、准确性，确保义务教育资金能用得科学、用得规范、用出效益。

项目申报评审中应加强项目绩效指标设置的完整性、规范性和合理性评审。

扫描全能王 创建