

2024年度济南市历城区东城实验 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

济南市历城区东城实验小学成立于2003年，位于历城区稼轩路11095号。2024年12月教学班级69个，学生3177人，在职在编教职工109人。

1、认真贯彻落实党的教育方针，积极配合教育行政部门做好教育教学指导工作。

2、主要任务是负责实施对全校教师、校长的继续教育。

3、为学校开展教师校本培训提供指导和服务。

4、承担全校基础教育新课程、教材和教法培训等，成为全校开展教师教育工作的培训、研究和服务中心。

5、配合教育行政部门做好全校教师继续教育和实施教师资格制度的组织、协调、评价和服务工作，成为教师教育政策咨询和指导中心。

6、指导教师在教学实践中学习和研究，推动教师开展教改实验，不断提高教师的专业化水平。

7、为全校开展校本培训和日常教学提供信息技术和现代教育技术服务，为通过现代远程教育手段开展教师继续教育提供帮助和支持。

8、为广大教师研修学习提供必要的场所、设施、设备和资源等良好环境，辅导和帮助广大教师充分利用各种信息资源开展自主学习。

9、通过与高等学校、教科研等机构开展联合或合作等多种形式办学，积极探索教师继续教育为主、多元的、适应时代发展的办学形式，提高培训机构的综合实力。

10、实施校园文化阵地建设，确保校园环境整洁优美、文化氛围浓厚盎然。

11、多措并举，突出抓好校园安全工作，确保广大师生生命、财产安全，确保教育教学工作有序开展。

二、机构设置

本单位内设5个职能科室，分别是：1、教导处 2、政教处 3、总务处 4、组织人事科 5、办公室。

第二部分

2024年度单位决算表

收入支出决算总表

公开01表
金额单位：万元

单位：济南市历城区东城实验小学

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	3, 201. 55	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	2, 777. 08
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	153. 07
	9		九、卫生健康支出	40	102. 27
	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	169. 13
	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	3, 201. 55	本年支出合计	58	3, 201. 55
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	3, 201. 55	总计	62	3, 201. 55

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：济南市历城区东城实验小学

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	3, 201. 55	3, 201. 55	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
205	教育支出	2, 777. 08	2, 777. 08	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
20502	普通教育	2, 762. 21	2, 762. 21	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2050202	小学教育	2, 499. 74	2, 499. 74	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2050299	其他普通教育支出	262. 48	262. 48	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
20509	教育费附加安排的支出	3. 35	3. 35	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2050999	其他教育费附加安排的支出	3. 35	3. 35	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
20599	其他教育支出	11. 52	11. 52	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2059999	其他教育支出	11. 52	11. 52	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
208	社会保障和就业支出	153. 07	153. 07	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
20805	行政事业单位养老支出	153. 07	153. 07	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2080502	事业单位离退休	55. 68	55. 68	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	97. 39	97. 39	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
210	卫生健康支出	102. 27	102. 27	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
21011	行政事业单位医疗	102. 27	102. 27	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2101102	事业单位医疗	102. 27	102. 27	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
221	住房保障支出	169. 13	169. 13	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
22102	住房改革支出	169. 13	169. 13	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
2210201	住房公积金	169.13	169.13	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：济南市历城区东城实验小学

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	3, 201. 55	2, 887. 33	314. 23	0. 00	0. 00	0. 00
205	教育支出	2, 777. 08	2, 462. 86	314. 23	0. 00	0. 00	0. 00
20502	普通教育	2, 762. 21	2, 462. 86	299. 36	0. 00	0. 00	0. 00
2050202	小学教育	2, 499. 74	2, 390. 69	109. 05	0. 00	0. 00	0. 00
2050299	其他普通教育支出	262. 48	72. 17	190. 31	0. 00	0. 00	0. 00
20509	教育费附加安排的支出	3. 35	0. 00	3. 35	0. 00	0. 00	0. 00
2050999	其他教育费附加安排的支出	3. 35	0. 00	3. 35	0. 00	0. 00	0. 00
20599	其他教育支出	11. 52	0. 00	11. 52	0. 00	0. 00	0. 00
2059999	其他教育支出	11. 52	0. 00	11. 52	0. 00	0. 00	0. 00
208	社会保障和就业支出	153. 07	153. 07	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
20805	行政事业单位养老支出	153. 07	153. 07	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2080502	事业单位离退休	55. 68	55. 68	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	97. 39	97. 39	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
210	卫生健康支出	102. 27	102. 27	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
21011	行政事业单位医疗	102. 27	102. 27	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2101102	事业单位医疗	102. 27	102. 27	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
221	住房保障支出	169. 13	169. 13	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
22102	住房改革支出	169. 13	169. 13	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
2210201	住房公积金	169.13	169.13	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：济南市历城区东城实验小学

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	3,201.55	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	2,777.08	2,777.08	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	153.07	153.07	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	102.27	102.27	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	169.13	169.13	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	3,201.55	本年支出合计	59	3,201.55	3,201.55	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	3,201.55	总计	64	3,201.55	3,201.55	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：济南市历城区东城实验小学

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	3,201.55	2,887.33	314.23
205	教育支出	2,777.08	2,462.86	314.23
20502	普通教育	2,762.21	2,462.86	299.36
2050202	小学教育	2,499.74	2,390.69	109.05
2050299	其他普通教育支出	262.48	72.17	190.31
20509	教育费附加安排的支出	3.35	0.00	3.35
2050999	其他教育费附加安排的支出	3.35	0.00	3.35
20599	其他教育支出	11.52	0.00	11.52
2059999	其他教育支出	11.52	0.00	11.52
208	社会保障和就业支出	153.07	153.07	0.00
20805	行政事业单位养老支出	153.07	153.07	0.00
2080502	事业单位离退休	55.68	55.68	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	97.39	97.39	0.00
210	卫生健康支出	102.27	102.27	0.00
21011	行政事业单位医疗	102.27	102.27	0.00
2101102	事业单位医疗	102.27	102.27	0.00
221	住房保障支出	169.13	169.13	0.00
22102	住房改革支出	169.13	169.13	0.00
2210201	住房公积金	169.13	169.13	0.00

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

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：济南市历城区东城实验小学

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	2,508.21	302	商品和服务支出	137.23	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	551.24	30201	办公费	5.13	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	206.71	30202	印刷费	27.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	573.29	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	397.27	30205	水费	1.63	310	资本性支出	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	202.79	30206	电费	5.84	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	101.40	30207	邮电费	0.53	31002	办公设备购置	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	115.04	30208	取暖费	14.16	31003	专用设备购置	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	31.00	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障缴费	87.42	30211	差旅费	1.00	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	200.88	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	0.00	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	72.17	30214	租赁费	12.50	31009	土地补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	241.88	30215	会议费	0.00	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	14.62	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	187.92	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	0.00	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	32.45	30227	委托业务费	1.55	31099	其他资本性支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	20.75	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	1.52	31204	费用补贴	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	21.51	30240	税金及附加费用	0.00	31205	利息补贴	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.00	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		2,750.10	公用经费合计					137.23

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

单位：济南市历城区东城实验小学

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

单位：济南市历城区东城实验小学

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
金额单位：万元

单位：济南市历城区东城实验小学

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3,201.55万元。与2023年相比，收、支总计各减少161.37万元，下降4.8%。主要是本年学生数增加，公用经费增加；工资结构调整，人员经费增加；压减课后延时服务和德育绩效、取暖补助、安保经费等项目资金使2024年度收、支减少。

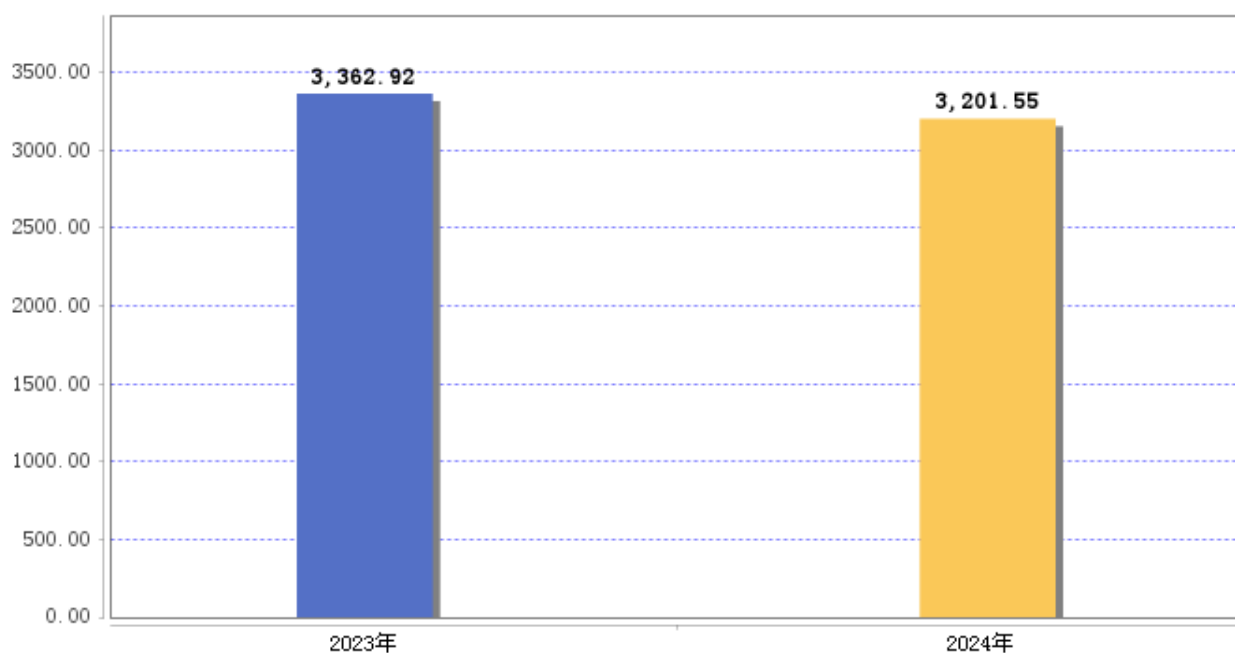
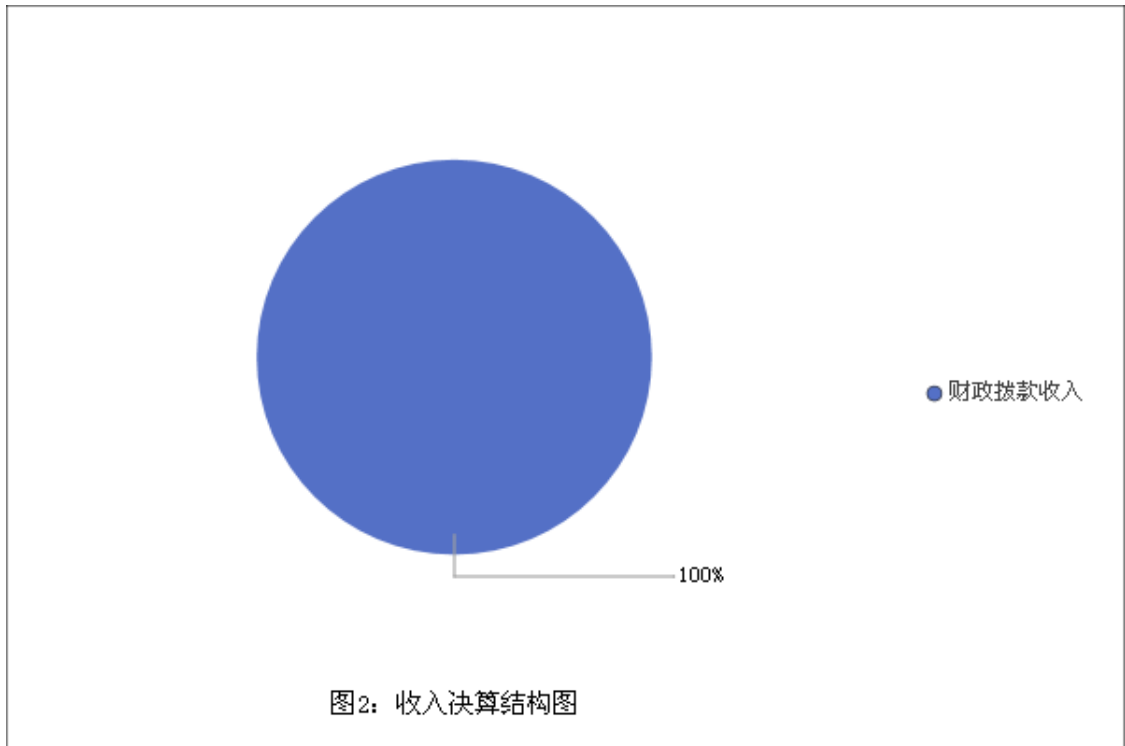


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

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3,201.55万元，其中：财政拨款收入3,201.55万元，占100%。



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入3,201.55万元。与2023年度相比，减少161.37万元，下降4.8%。主要是本年学生数增加，公用经费增加；工资结构调整，人员经费增加；压减课后延时服务和德育绩效、取暖补助、安保经费等项目资金使2024年度收入减少。

2、上级补助收入0万元。与上年决算数据一致。

3、事业收入0万元。与上年决算数据一致。

4、经营收入0万元。与上年决算数据一致。

5、附属单位上缴收入0万元。与上年决算数据一致。

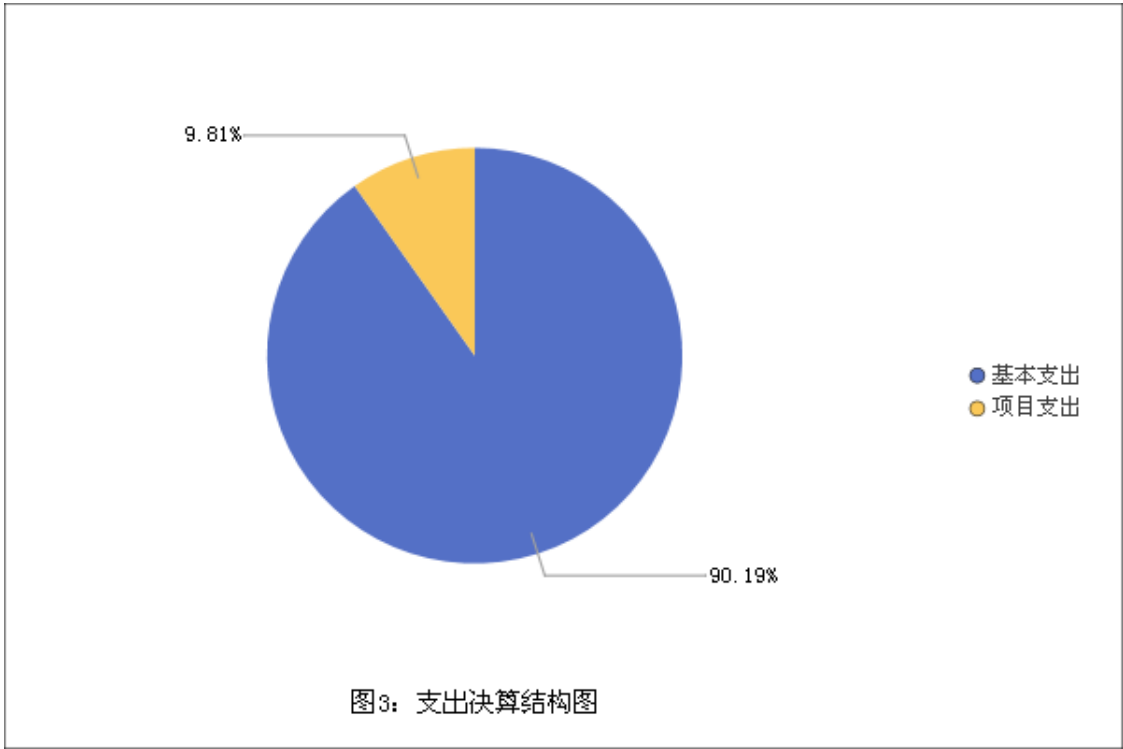
6、其他收入0万元。与上年决算数据一致。

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3,201.55万元，其中：基本支出2,887.33万元，占

90.19%；项目支出314.23万元，占9.81%。



（二）支出决算具体情况

1、基本支出2,887.33万元。与2023年度相比，减少290.32万元，下降9.14%。主要是退休人员增加及本年课后延时服务和德育绩效资金支出减少导致减少。

2、项目支出314.23万元。与2023年度相比，增加128.96万元，增长69.61%。主要是2024年度拨付中央薄改资金用于花语校区内部配套款。

3、上缴上级支出0万元。与上年决算数据一致。

4、经营支出0万元。与上年决算数据一致。

5、对附属单位补助支出0万元。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3,201.55万元。与2023年相比，财政拨款收、支总计各减少161.37万元，下降4.8%。主要是本年学生数增加，公

用经费增加； 工资结构调整，人员经费增加；压减课后延时服务和德育绩效、取暖补助、安保经费等项目资金使2024年度收、支减少。

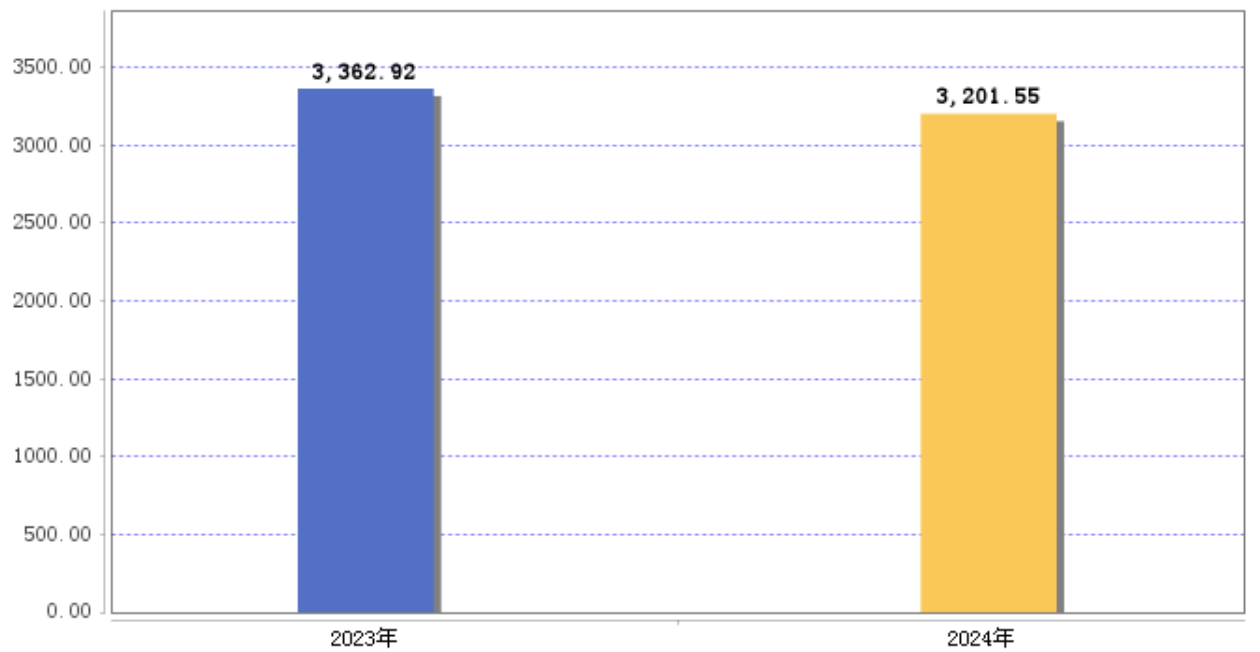


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

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3,201.55万元，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减少161.37万元，下降4.8%。主要是本年学生数增加，公用经费增加； 工资结构调整，人员经费增加；压减课后延时服务和德育绩效、取暖补助、安保经费等项目资金使2024年度支出减少。

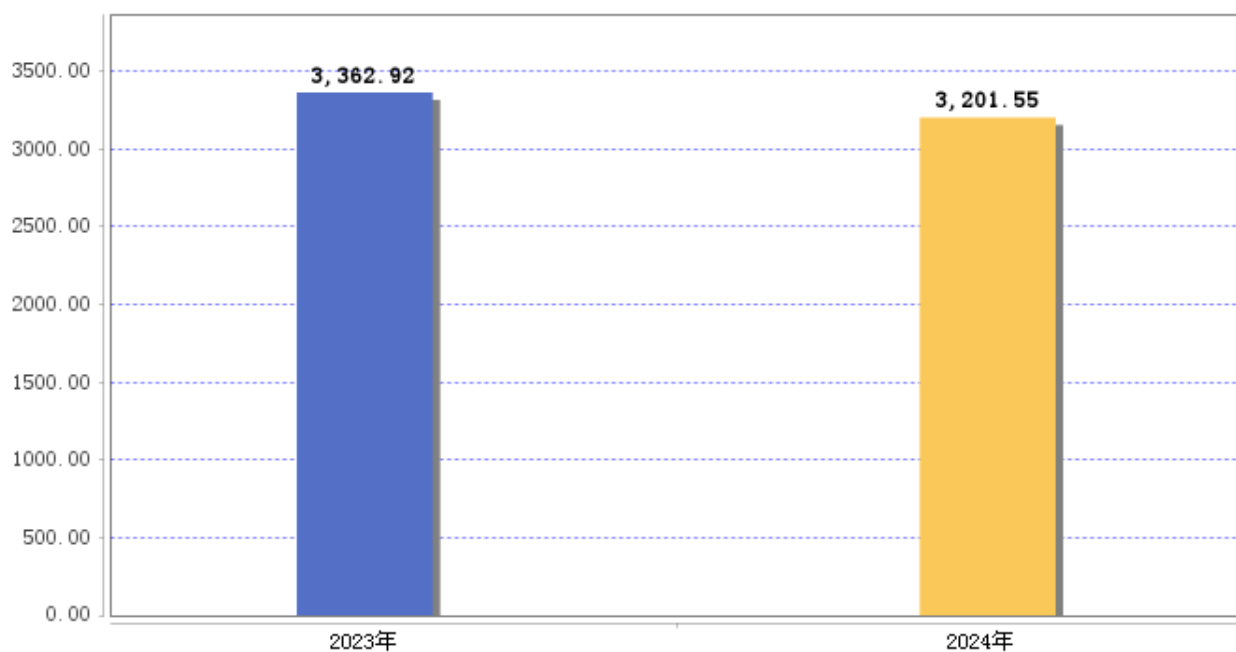
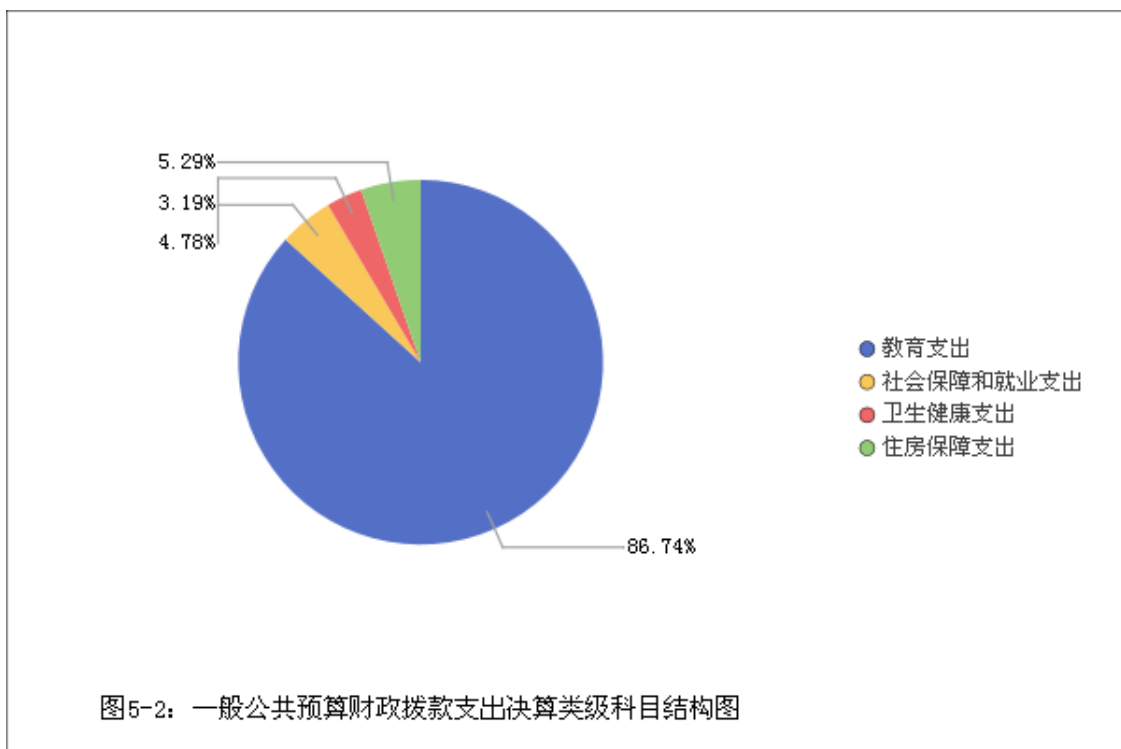


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

（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3,201.55万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出2,777.08万元，占86.74%；社会保障和就业支出（类）支出153.07万元，占4.78%；卫生健康支出（类）支出102.27万元，占3.19%；住房保障支出（类）支出169.13万元，占5.29%。



（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2,541.25万元，支出决算数为3,201.55万元，完成年初预算数的125.98%。决算数大于年初预算数，主要原因是追加在职人员考核奖、课后延时服务和德育绩效、退休人员死亡抚恤金等人员经费，追加上级学生公用经费。其中：

1、教育支出（类）普通教育（款） 小学教育（项）。年初预算数为2,018.56万元，支出决算数为2,499.74万元，完成年初预算的123.84%。决算数大于年初预算数，主要原因是追加在职人员考核奖、退休人员住房补贴、退休死亡抚恤金等人员经费。

2、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262.48万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是追加课后延时服务和德育绩效、区级助学金、上级学生公用经费等资金。

3、教育支出（类）教育费附加安排的支出（款） 其他教育费附加安排

的支出（项）。年初预算数为0万元，支出决算数为3.35万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是上级拨付学生取暖补贴年初无预算，实际拨付列入此款项。

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11.52万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是上级拨付特教公用经费及生活费年初无预算，实际拨付时列入此款项。

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148.61万元，支出决算数为55.68万元，完成年初预算的37.47%。决算数小于年初预算数，主要原因是本年未发放退休人员精神文明奖，退休死亡1人，事业单位离退休支出减少。

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98.06万元，支出决算数为97.39万元，完成年初预算的99.32%。决算数小于年初预算数，主要原因是本年退休2人，职业年金缴费支出减少。

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105.04万元，支出决算数为102.27万元，完成年初预算的97.36%。决算数小于年初预算数，主要原因是本年退休2人，事业单位医疗支出减少。

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170.98万元，支出决算数为169.13万元，完成年初预算的98.92%。决算数小于年初预算数，主要原因是本年退休2人，住房公积金支出减少。

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2,887.33万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费2,750.1万元，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、医疗费补助、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费137.23万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、租赁费、培训费、委托业务费、工会经费、其他交通费用等。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位没有政府性基金财政拨款收支。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位没有国有资本经营预算财政拨款支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算总体情况说明

本单位无财政拨款安排的“三公”经费支出。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费决算数为0万元，因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2、公务用车购置及运行维护费决算数为0万元，其中：公务用车购置费支出0万元，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93.61万元，其中：政府采购货物支出65.11万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出28.5万元。授予中小企业合同金额93.61万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额93.61万元，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18个，涉及预

算资金600.58万元，占东城实验小学预算项目支出总额的100%。

组织对“中央补助（支持义务教育薄弱环节改善与能力提升资金）”等1个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金100万元。

（二）区级预算项目绩效自评结果。济南市历城区东城实验小学2024年度区级预算绩效自评的18个项目中，11个项目自评等级为优，7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，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，必要时调整预算和绩效目标，同时也存在部分项目产出指标低于预期、项目实施拖延，绩效指标设置不符合要求等情况，未能全面合理反映项目绩效。

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（特教生活费）、2024年区级特教生活费、2024年教育系统印花税等3个项目的绩效自评表。

1、2024年城乡义保资金（特教生活费）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1.41万元，执行数为1.41万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：通过随班就读补助的发放，减轻学生家庭负担。发现的主要问题及原因：有家长反映发放零碎，希望能一次性足额发放。下一步改进措施：向上级反映具体情况。

2、2024年区级特教生活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93.49分。全年预算数为1.19万元，执行数为1.01万元，完成预算的85%。项目绩效目标完成情况：通过资助特殊教育学生，减轻学生家庭经济负担，帮助学生继续完成学业。发现的主要问题及原因：有家长反映发放零碎，希望一次性足额发放。下一步改进措施：向上级反映具体情况。

3、2024年教育系统印花税项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为95分。全年预算数为0.12万元，执行数为0.12万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：按照税务规定，按时足额缴纳往期印花税。发现的主要问题及原因：因为印花税不同税源的税率不同，实际缴税金额低于预算金额。下一步改进措施：精确预算、做实做细。

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。中央补助（支持义务教育薄弱环节改善与能力提升资金）项目，绩效评价得分为 95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）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。

十八、教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（项），主要用于反映除上述项目以外的教育费附加支出。

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），主要用于反映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），主要用于反映机关 事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的職業年金支出。

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。

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

自评情况汇总表

序号	单位名称	项目名称	预算执行率	自评得分
1	济南市历城区东城实验小学	2023年市级取暖补助经费	100.00%	95.00
2	济南市历城区东城实验小学	2024年城乡义务教育保障经费（小学公用经费）	100.00%	95.00
3	济南市历城区东城实验小学	2024年城乡义务教育保障经费（特教公用经费）	100.00%	95.00
4	济南市历城区东城实验小学	2024年城乡义保资金（免作业本费）	0.00%	75.00
5	济南市历城区东城实验小学	2024年城乡义保资金（特教生活费）	100.00%	98.00
6	济南市历城区东城实验小学	2024年城乡义务教育保障资金（免作业本费）	0.00%	75.00
7	济南市历城区东城实验小学	2024年城乡义务教育保障资金（特教生活费）	100.00%	98.00
8	济南市历城区东城实验小学	义务教育阶段学校随班就读残疾学生生均公用经费	100.00%	98.00
9	济南市历城区东城实验小学	2023年下半年德育和课后延时服务绩效工资	100.00%	95.00
10	济南市历城区东城实验小学	2024年教育系统印花税	100.00%	95.00
11	济南市历城区东城实验小学	2024年上半年学校安保人员经费	50.00%	75.00
12	济南市历城区东城实验小学	2024年区级特教生活费	84.87%	93.49
13	济南市历城区东城实验小学	2024年区级免作业本费	100.00%	97.00
14	济南市历城区东城实验小学	2024年德育和课后延时服务绩效工资	0.00%	75.00
15	济南市历城区东城实验小学	2024年中央薄弱环节改善与能力提升资金	100.00%	95.00
16	济南市历城区东城实验小学	2024年区级校舍维修资金	0.00%	75.00
17	济南市历城区东城实验小学	2024年区级照明环境改善工程	0.00%	75.00
18	济南市历城区东城实验小学	2024年移交义务教育学校设备购置及运转资金	0.00%	75.00

预算项目支出绩效自评表
(2024年度)

单位：万元

项目名称		2024年城乡义保资金（特教生活费）						
主管部门		济南市历城区教育和体育局			实施单位	济南市历城区东城实验小学		
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	0	1.41	1.41	10	100.00%	10
		其中：当年财政拨款	0	1.41	1.41			
		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			
		通过实施此项目，保障特教学生生活费经费支出。			通过实施此项目，保障特教学生生活费经费支出。			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	总成本	<1.5万元	1.41万元	10	10	
	产出指标	数量指标	受益学生数	>13人	>13人	15	15	
		质量指标	资金利用合规率	100%	100%	15	15	
		时效指标	支付时间	2024年11月前	2024年11月前	15	15	
年度绩效指标	效益指标	社会效益指标	受益学生数	>13人	>13人	15	15	
		可持续发展影响指标	学校优质教育资源	得以扩充	得以扩充	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益学生满意度	≥90%	≥90%	10	8	与随班就读一起发放，因加权平均资金四舍五入有三位有余额。
总分			98.00					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

预算项目支出绩效自评表
(2024年度)

单位：万元

项目名称		2024年区级特教生活费						
主管部门		济南市历城区教育和体育局			实施单位	济南市历城区东城实验小学		
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	0	1.19	1.01	10	84.87%	8.49
		其中：当年财政拨款	0	1.19	1.01			
		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			
		通过实施此项目，为义务教育阶段特殊教育的学生提供生活费，保障学生能够继续进行学业。			通过实施此项目，为义务教育阶段特殊教育的学生提供生活费，保障学生能够继续进行学业。			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	总成本	<1.2万元	1.01万元	15	15	
	产出指标	数量指标	受益学生数	>13人	>13人	15	15	
		质量指标	资金利用合规率	100%	100%	15	15	
		时效指标	支付时间	2024年11月前	2024年11月前	15	15	
年度绩效指标	效益指标	社会效益指标	受益学生数	>13人	>13人	15	15	
		可持续发展影响指标	学校优质教育资源	得以扩充	得以扩充	5	5	
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益学生满意度	≥90%	≥90%	10	5	与随班就读一起发放，因加权平均资金四舍五入有余额。
总分			93.49					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

预算项目支出绩效自评表
(2024年度)

单位：万元

项目名称		2024年教育系统印花税						
主管部门		济南市历城区教育和体育局			实施单位	济南市历城区东城实验小学		
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	0	0.12	0.12	10	100.00%	10
		其中：当年财政拨款	0	0.12	0.12			
		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			
		追加2021-2023年政府采购及招投标项目印花税款			追加2021-2023年政府采购及招投标项目印花税款。			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	总成本	<0.14万元	0.12万元	15	10	因对税收印花税政策了解不够导致计算不够准确。
	产出指标	数量指标	受益单位数	≥3所	≥3所	15	15	
		质量指标	资金利用合规率	100%	100%	15	15	
		时效指标	资金支付时间	2024年5月底前	2024年5月底前	15	15	
年度绩效指标	效益指标	社会效益指标	税收制度	得以维护	得以维护	15	15	
		可持续发展影响指标	资金作用年限	1年	1年	5	5	
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益单位满意度	≥90%	≥90%	10	10	
总分			95.00					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

济南市历城区东城实验小学中央薄弱环节改善与能力 提升项目绩效评价报告

项目名称：济南市历城区东城实验小学中央薄弱环节改善与能力
提升项目

主管部门：济南市历城区教育和体育局

评价机构：济南市历城区东城实验小学



Handwritten signature in black ink.

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。中国未来发展、中华民族伟大复兴，关键靠人才，基础在教育。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。

济南市历城区东城实验小学隶属于历城区教育和体育局，属于全额拨款的事业单位，分总校区、虞山校区、花语校区3个校区，项目设立时有69个教学班，教职工171人，在校学生3177人。花语拾光校区为新建校区，无任何内部配套设施及设备，2024年3月历城区教体局拨付中央薄弱环节改善与能力提升资金100万元用于花语校区内部配套。

学校党支部会议集体决定，将中央薄弱环节改善与能力提升资金100万元用于购置花语校区触控一体机、空调、课桌凳等设施设备。

（二）项目绩效目标。

1、项目计划实施内容

序号	项目概况	单位	数量	单价	合价
1	86 寸智慧黑板	台	5	25000	125000
2	86 寸触控一体机	台	2	20000	40000
3	LED 显示屏室外单红	m2	10	1500	15000
4	3P 变频柜机，教室使用，房间面积约 70 平米	台	12	6500	78000
5	2P 变频空调，办公室使用，房间面积约 45 平米	台	2	4500	9000
6	教学、实验用桌	张	150	260	39000
7	教学、实验椅凳	张	150	140	21000
8	办公桌椅	张	8	1500	12000
9	文件柜	个	8	600	4800
10	书包柜、阅览室、报告厅家具	宗	1	147920	147920
11	报告厅音响系统	宗	1	110000	110000
12	速印机	台	1	22500	22500
13	小学科学实验室仪器设备	宗	1	160000	160000

14	小学音乐教室配套	宗	1	54200	54200
15	小学美术教室	宗	1	25200	25200
16	微机室集成(不含电脑)	宗	1	75000	75000
17	体育器材室	宗	1	9980	9980
18	图书	宗	1	8400	8400
19	文化宣传服务	宗	1	44000	44000
	资金预算合计				1000000

2、总体目标：通过实施此项目拨付2024年中央补助（支持义务教育薄弱环节改善与能力提升资金），花语校区设备得以完善并顺利投入使用。

3、阶段性目标

数量指标：受益学生3177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：100万元。

效益指标：花语校区设备得以完善并顺利投入使用，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教育教学。

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花语校区内部配套设施设备的配备，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：济南市历城区东城实验小学中央薄弱环节改善与能力提升资金100万元涉及的所有配套内容。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。

评价项目时段为2024年3月13日至2024年8月28日。

3、绩效评价范围：济南市历城区东城实验小学中央薄弱环节改善与能力提升资金100万元。

（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，评价济南市历城区东城实验小学中央薄弱环节改善与能力提升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	≤100 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	3177 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 9 月前
效益指标	经济效益指标	无	无
	社会效益指标	内部配套设施设备	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	学生和家長满意度	≥90%

3、绩效评价评价方法：本次绩效评价根据委托协议要求，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、专家评议和公众评议等方法进行评价。

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。根据项目绩效评价相关制度，结合本项目实际特点，我们组织专业力量成立评价组进行评价指标体系的构建。绩效评价指标的研发遵循定量、定性相结合的原则，参照省、市绩效评价专业标准及采集的项目开展相关数据材料制定评价标准，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。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

绩效评价工作组根据广泛收集的济南市历城区东城实验小学中央薄弱环节改善与能力提升资金项目基础数据，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

（一）、绩效结论

经综合定量指标的量化反映与评价组意见济南市历城区

东城实验小学中央薄弱环节改善与能力提升项目，绩效评价综合得分95分，综合绩效评价等级为“高”。

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	95	95%
一、项目决策	14	13	92%
二、项目过程	16	13	81%
三、项目产出	35	34	97%
四、项目效益	35	35	100%

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，对花语校区设备得以完善并顺利投入使用，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《济南市历城区东城实验小学中央薄弱环节改善与能力提升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。

综上所述，“立项程序规范性”指标权重3分，综合得分3分。

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：济南市历城区东城实验小学中央薄弱环节改善与能力提升项目是根据中央、省、市预算编制要求，编制《济南市历城区东城实验小学中央薄弱环节改善与能力提升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。

综上所述，“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：《济南市历城区东城实验小学中央薄弱环节改善与能力提升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。

综上所述，“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100万元，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。

综上所述，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各分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，需对花语校区进行内部配套设施设备进行购置。

综上所述，“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。

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16分，得分率为100%。

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	2
				预算执行率	4	4
				资金使用合规性	2	2

		组织实施	5	管理制度健全性	4	3
				制度执行有效性	4	2

(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，济南市历城区东城实验小学中央薄弱环节改善与能力提升项目资金安排金额100万元，实际到位资金100万元。预算执行率100%。

综上所述，“预算到位率”指标权重2分，综合得分2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，济南市历城区东城实验小学中央薄弱环节改善与能力提升项目资金实际到位资金100万元，实际支出资金100万元。预算执行率100%。

综上所述“预算执行率”指标权重4分，综合得分4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：济南市历城区东城实验小学依据《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施进度情况。

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：济南市历城区东城实验小学有专项资金管理制度但还需完善细节。

综上情况“管理制度健全性”指标权重4分，综合得分3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、招标投标档案资料等，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，但还需加强细节制定实施。

综上情况，“制度执行有效性” 指标权重4分，综合得分2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34分，得分率97%。

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	11
		产出质量	8	质量达标率	8	8
		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：济南市历城区东城实验小学中央薄弱环节改善与能力提升项目花语校区内部配套，设施完成率100%。

综上情况，“产出数量 ” 指标权重12分，综合得分11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8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：济南市历城区东城实验小学中央薄弱环节改善与能力提升项目实施已经按照政府采购合同约定时间当年完成设备采购，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：济济南市历城区东城实验小学中央薄弱环节改善与能力提升项目成本节约率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。

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东城实验小学提供的相关资料及

对学校周围的实际走访和调查，济南市历城区东城实验小学中央薄弱环节改善与能力提升项目，有效的解决了花语校区学生正常入学上课需求，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和学生，维持良好的教学秩序，构建和谐安全的校园环境。

综上所述“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，更加有效的服务于社会。

综上所述，“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：

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、您对学校内部配套设施设备的满意度	80	80	100%

综上所述，“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

济南市历城区东城实验小学中央薄弱环节改善与能力提升项目的实施，完善了学区义务教育资源的合理布局，内部配套设施设备顺利投入使用。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，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，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：

（一）加强绩效管理意识，提高绩效管理水平

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。同时部门应根据山东省财政厅《关于印发山东省政府专项项目绩效管理暂行办法的通知》（鲁财债〔2020〕70号）规定设置项目绩效目标，绩效目标要尽可能细化量化，并能够反映出项目的预期产出、偿债能力、风险防控等情况目标。

（二）强化预算管理，完善规章制度

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。绩效指标的设置应紧密贴合项目建设预期来定，既要保证绩效目标相对完整地包括了产出数量、质量、成本、效果等目标，同时也要保证绩效目标是贴合本项目实际来设置，与项目属性高度相关，绩效指标值要准确清晰并量化。确保义务教育资金能用得科学，用得规范、用出效益。