

2024年度济南市历城区 港沟中学决算

目 录

第一部分 单位概况

- 一、单位职责
- 二、机构设置

第二部分 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

济南市历城区港沟中学的主要职责是：坚持党对学校工作的全面指导、坚持社会主义办学方向、建设现代学校制度；组织教育教学、科学研究活动、保证教育教学质量、促进学生“德、智、体、美、劳”全面发展。

（一）宣传和贯彻执行党和国家的教育方针政策和法律法规；积极配合教育行政部门做好教育教学工作。

（二）承担全校基础教育新课程、教材和教法培训等，创建教师教育工作的培训、研究和服务中心。

（三）配合教育行政部门做好全校有关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。

（四）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。

（五）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。

（六）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。

（七）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。

（八）加强安全防范，增强安全意识，加强安全教育，防范事故风险；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4个职能科室，分别是：政教处、组织人事部、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
金额单位：万元

单位：济南市历城区港沟中学

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	2,660.82	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	2,149.34
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	0.39	八、社会保障和就业支出	39	271.46
	9		九、卫生健康支出	40	92.21
	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	154.20
	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	0.39
	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	2,661.21	本年支出合计	58	2,667.60
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	6.72	年末结转和结余	60	0.33
	30			61	
总计	31	2,667.93	总计	62	2,667.93

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：济南市历城区港沟中学

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	2,661.21	2,660.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.39
205	教育支出	2,142.95	2,142.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	2,134.14	2,134.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	16.98	16.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	2,011.71	2,011.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	105.45	105.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	8.80	8.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	8.80	8.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	271.46	271.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	271.46	271.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	183.19	183.19	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	88.27	88.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	92.21	92.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	92.21	92.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	92.21	92.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	154.20	154.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	154.20	154.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	154.20	154.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	0.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.39
22999	其他支出	0.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.39
2299999	其他支出	0.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.39

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：济南市历城区港沟中学

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	2, 667. 60	2, 493. 83	173. 77	0. 00	0. 00	0. 00
205	教育支出	2, 149. 34	1, 975. 96	173. 38	0. 00	0. 00	0. 00
20502	普通教育	2, 140. 53	1, 975. 96	164. 58	0. 00	0. 00	0. 00
2050202	小学教育	16. 98	0. 00	16. 98	0. 00	0. 00	0. 00
2050203	初中教育	2, 011. 71	1, 969. 57	42. 14	0. 00	0. 00	0. 00
2050299	其他普通教育支出	111. 84	6. 39	105. 45	0. 00	0. 00	0. 00
20599	其他教育支出	8. 80	0. 00	8. 80	0. 00	0. 00	0. 00
2059999	其他教育支出	8. 80	0. 00	8. 80	0. 00	0. 00	0. 00
208	社会保障和就业支出	271. 46	271. 46	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
20805	行政事业单位养老支出	271. 46	271. 46	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2080502	事业单位离退休	183. 19	183. 19	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	88. 27	88. 27	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
210	卫生健康支出	92. 21	92. 21	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
21011	行政事业单位医疗	92. 21	92. 21	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2101102	事业单位医疗	92. 21	92. 21	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
221	住房保障支出	154. 20	154. 20	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
22102	住房改革支出	154. 20	154. 20	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2210201	住房公积金	154. 20	154. 20	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
229	其他支出	0. 39	0. 00	0. 39	0. 00	0. 00	0. 00
22999	其他支出	0. 39	0. 00	0. 39	0. 00	0. 00	0. 00
2299999	其他支出	0. 39	0. 00	0. 39	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
金额单位：万元

单位：济南市历城区港沟中学

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	2,660.82	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	2,142.95	2,142.95	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	271.46	271.46	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	92.21	92.21	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	154.20	154.20	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	2,660.82	本年支出合计	59	2,660.82	2,660.82	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	2,660.82	总计	64	2,660.82	2,660.82	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
金额单位：万元

单位：济南市历城区港沟中学

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	2,660.82	2,487.44	173.38
205	教育支出	2,142.95	1,969.57	173.38
20502	普通教育	2,134.14	1,969.57	164.58
2050202	小学教育	16.98	0.00	16.98
2050203	初中教育	2,011.71	1,969.57	42.14
2050299	其他普通教育支出	105.45	0.00	105.45
20599	其他教育支出	8.80	0.00	8.80
2059999	其他教育支出	8.80	0.00	8.80
208	社会保障和就业支出	271.46	271.46	0.00
20805	行政事业单位养老支出	271.46	271.46	0.00
2080502	事业单位离退休	183.19	183.19	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	88.27	88.27	0.00
210	卫生健康支出	92.21	92.21	0.00
21011	行政事业单位医疗	92.21	92.21	0.00
2101102	事业单位医疗	92.21	92.21	0.00
221	住房保障支出	154.20	154.20	0.00
22102	住房改革支出	154.20	154.20	0.00
2210201	住房公积金	154.20	154.20	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：济南市历城区港沟中学

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	2,110.10	302	商品和服务支出	88.80	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	462.14	30201	办公费	0.97	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	147.85	30202	印刷费	18.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	578.07	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	322.59	30205	水费	4.00	310	资本性支出	0.14
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	176.55	30206	电费	8.70	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	88.27	30207	邮电费	0.00	31002	办公设备购置	0.14
30110	职工基本医疗保险缴费	92.21	30208	取暖费	0.00	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	29.30	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障缴费	67.40	30211	差旅费	0.25	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	175.03	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	0.02	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00	31009	土地补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	288.40	30215	会议费	0.00	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	9.15	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	188.77	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	15.88	30224	被装购置费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30305	生活补助	31.41	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	31.62	30227	委托业务费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	18.20	312	对企业补助	0.00
30309	奖励金	0.02	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	0.00	31204	费用补贴	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	20.69	30240	税金及附加费用	0.21	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		2,398.51	公用经费合计					88.93

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：济南市历城区港沟中学

公开07表
金额单位：万元

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
科目代码	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：济南市历城区港沟中学

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：济南市历城区港沟中学

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2,667.93万元。与2023年相比，收、支总计各减少664.13万元，下降19.93%。主要是本年单位在职转退休2人、调出2人，人员经费减少；代为核算的幼儿园内部配套等项目资金减少，导致收、支总计同比减少。

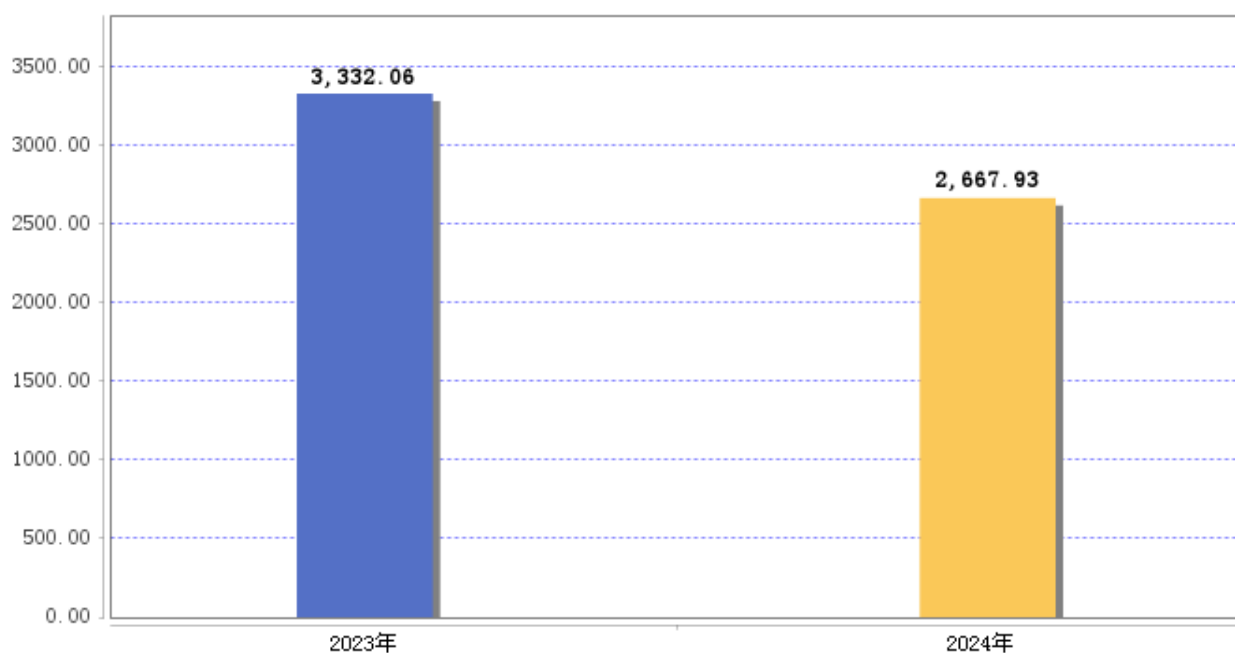
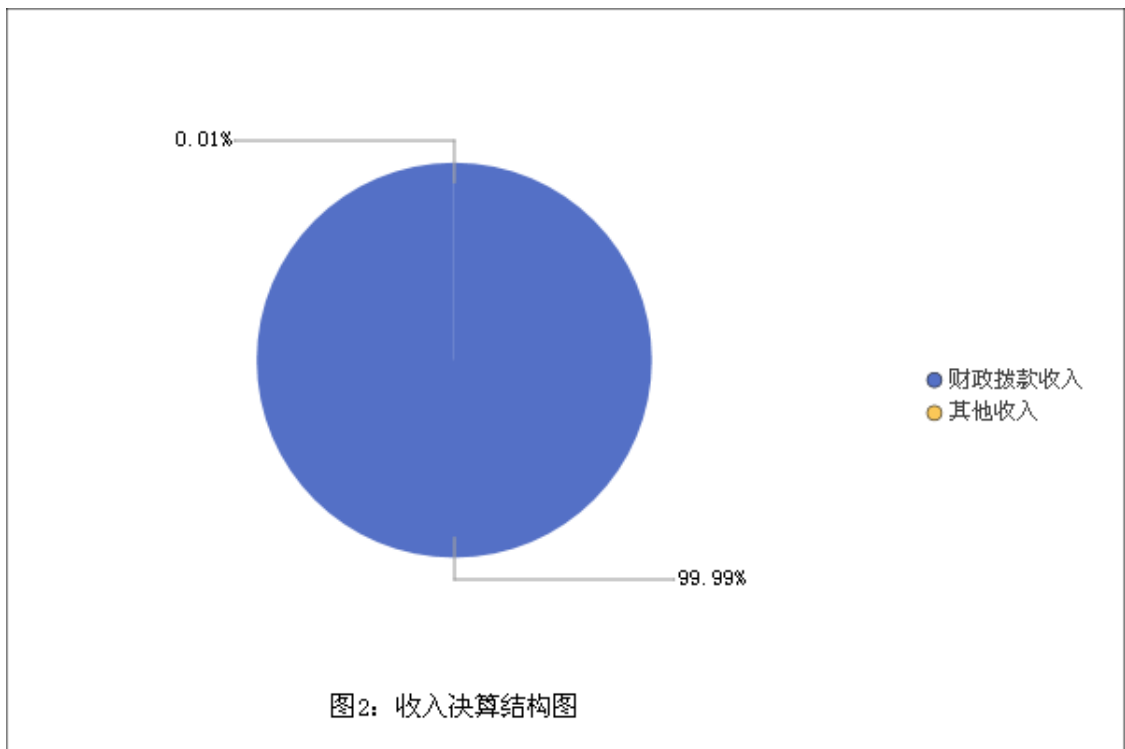


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

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2,661.21万元，其中：财政拨款收入2,660.82万元，占99.99%；其他收入0.39万元，占0.01%。



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入2,660.82万元。与2023年度相比，减少612.2万元，下降18.7%。主要是本年单位在职转退休2人、调出2人，人员经费减少；代为核算的幼儿园内部配套等项目资金减少，导致财政拨款收入同比减少。

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。

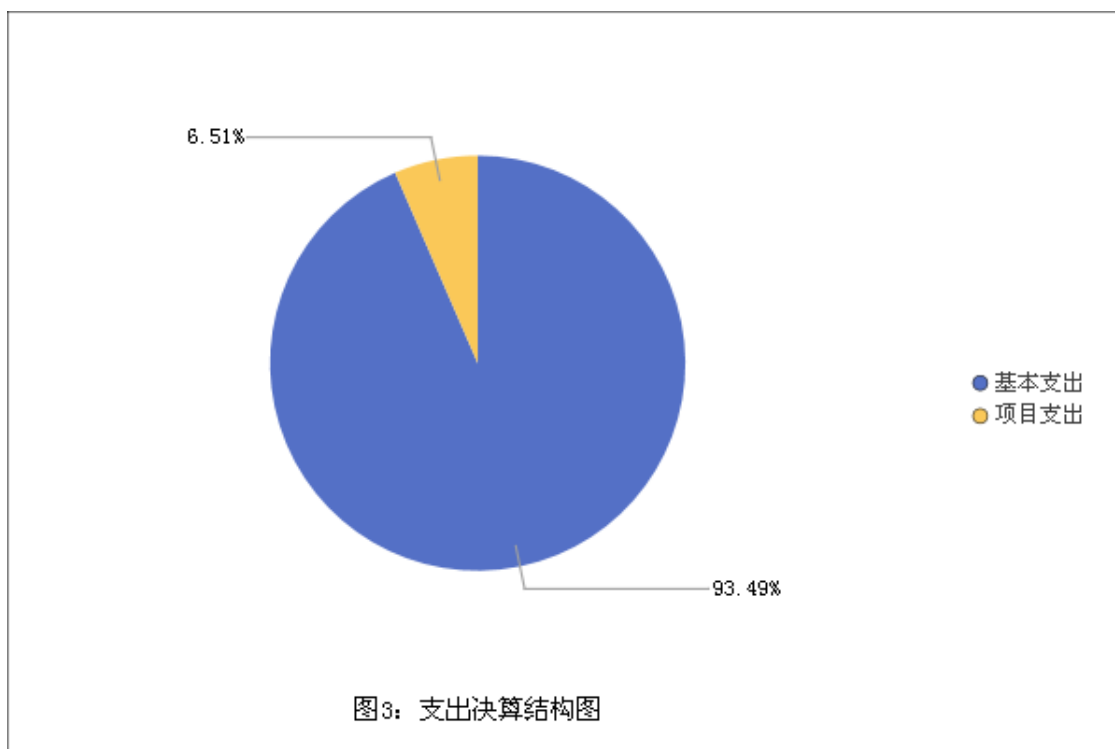
5、附属单位上缴收入0万元。与上年决算数一致。

6、其他收入0.39万元。与2023年度相比，减少57.98万元，下降99.33%。主要是原由本单位核算的济南市历城区街道办事处拨付款项，2024年度调整至济南市历城区港沟中心幼儿园核算，导致其他收入同比减少。

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2,667.6万元，其中：基本支出2,493.83万元，占93.49%；项目支出173.77万元，占6.51%。



（二）支出决算具体情况

1、基本支出2,493.83万元。与2023年度相比，减少243.3万元，下降8.89%。主要是本年在职转退休2人、调出2人，人员经费减少；学生人数减少，公用经费减少等，导致基本支出同比减少。

2、项目支出173.77万元。与2023年度相比，减少414.44万元，下降70.46%。主要是本年代为核算的幼儿园内部配套等项目资金减少，导致项目支出同比减少。

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2,660.82万元。与2023年相比，财政拨款收、支总计各减少612.2万元，下降18.7%。主要是本年单位在职转退休2人、调出2人，人员经费减少；代为核算的幼儿园内部配套等项目资金减少，导致财政拨款收、支总计同比减少。

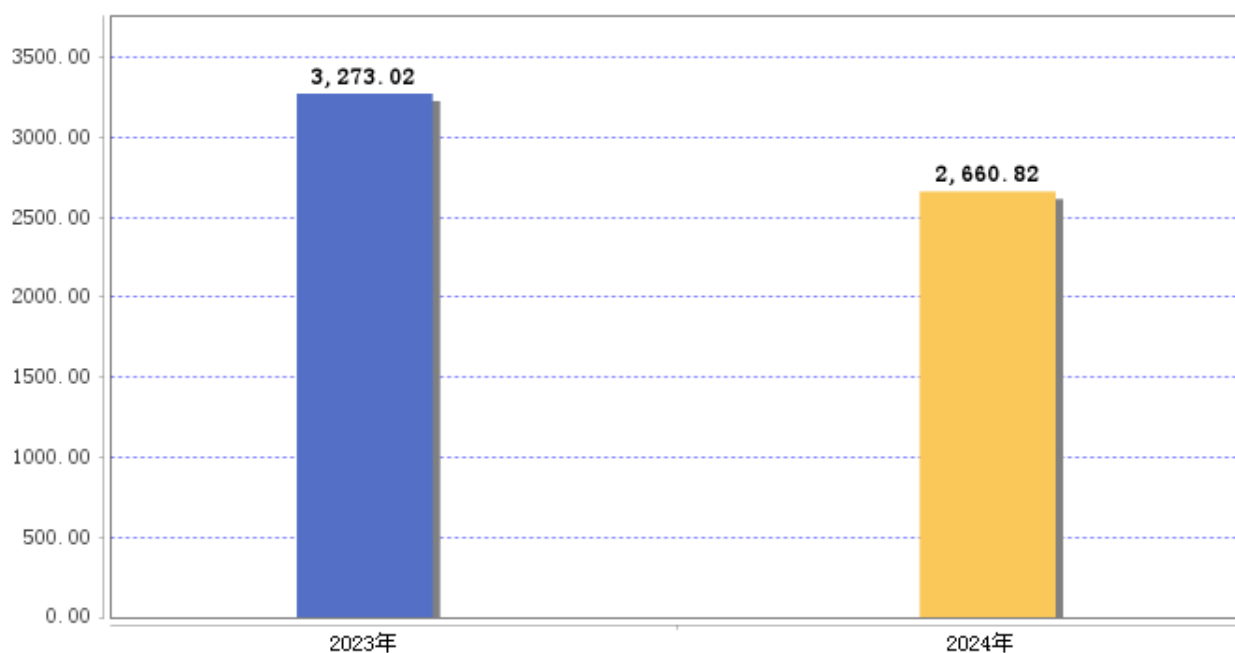


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

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2,660.82万元，占本年支出合计的99.75%。与2023年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少612.2万元，下降18.7%。主要是本年单位在职转退休2人、调出2人，人员经费减少；代为核算的幼儿园内部配套等项目资金减少，导致一般公共预算财政拨款支出同比减少。

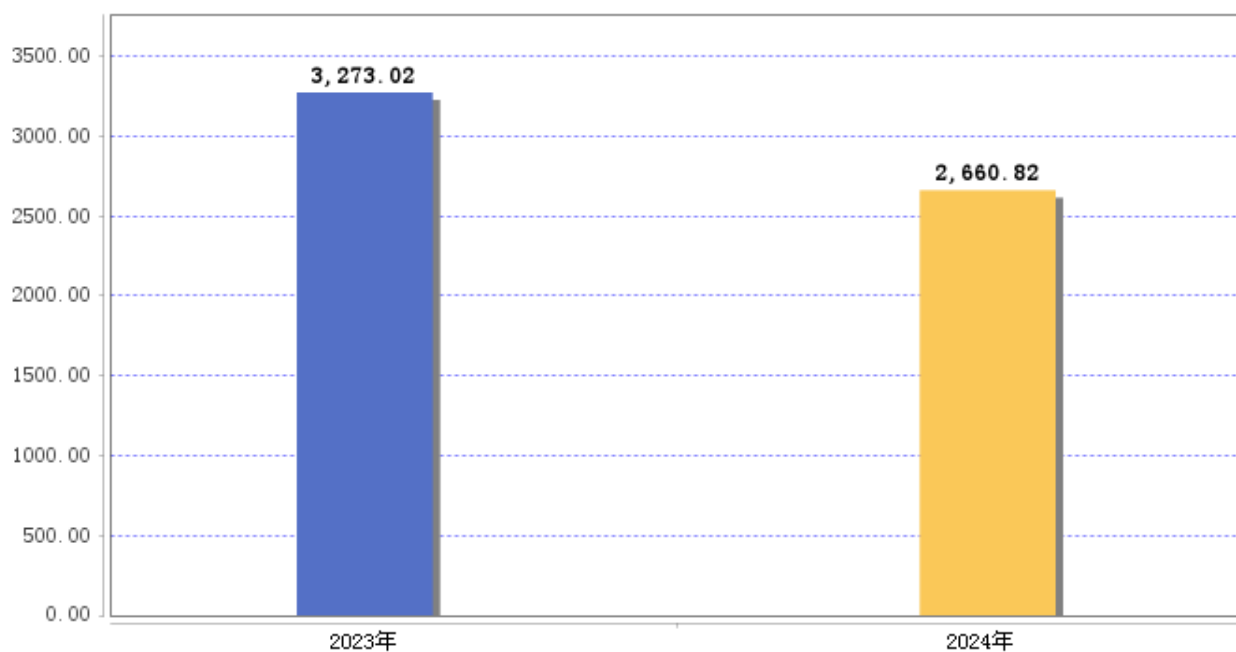
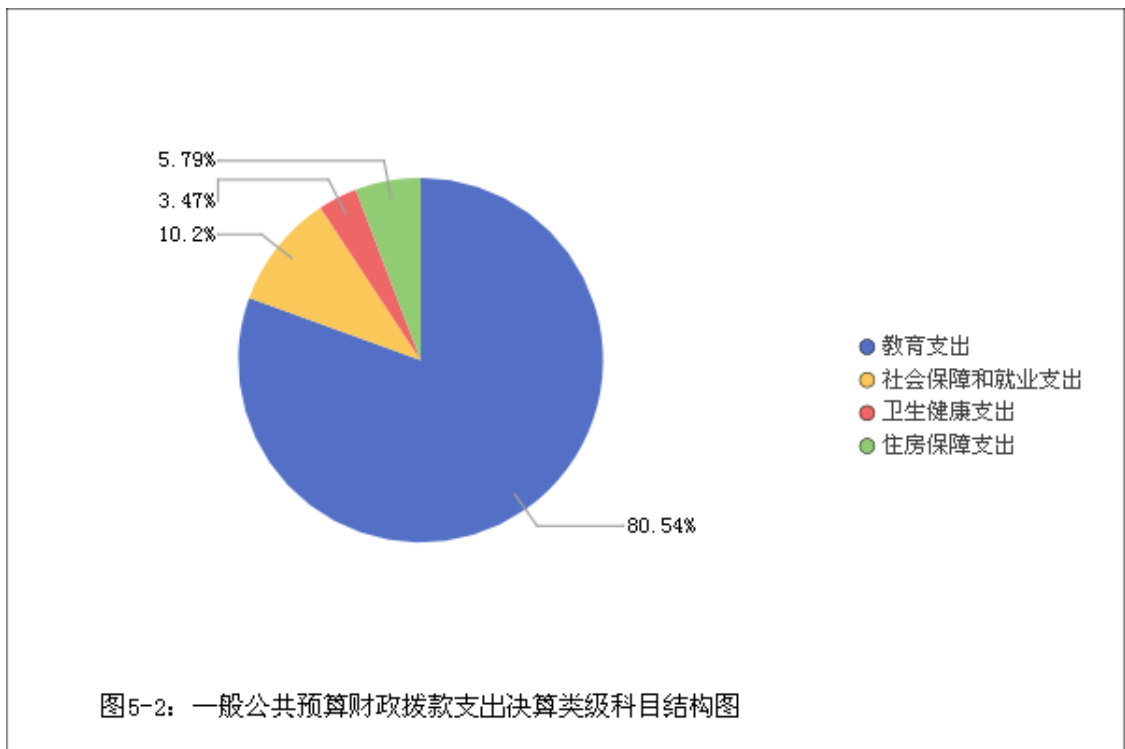


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

（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2,660.82万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出2,142.95万元，占80.54%；社会保障和就业支出（类）支出271.46万元，占10.2%；卫生健康支出（类）支出92.21万元，占3.47%；住房保障支出（类）支出154.2万元，占5.79%。



（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2,374.64万元，支出决算数为2,660.82万元，完成年初预算数的112.05%。决算数大于年初预算数，主要原因是本年追加义务教育保障公用经费、安保、德育绩效等项目资金。其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）。年初预算数为0万元，支出决算数为16.98万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是本年追加义务教育保障经费-公用经费等项目资金。

2、教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）。年初预算数为1,759.68万元，支出决算数为2,011.71万元，完成年初预算的114.32%。决算数大于年初预算数，主要原因是本年追加义务教育保障经费-公用经费等项目资金；追加退休一次性补贴等人员经费资金。

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105.45万元，年初无预算。决算数大于年初预算

数，主要原因是本年追加义务教育保障经费-公用经费、安保等项目资金。

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10万元，支出决算数为8.8万元，完成年初预算的88%。决算数小于年初预算数，主要原因是按照政府要过紧日子的要求，全力保障“三保”支出，压减一般性支出，决算数小于年初预算数。

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247.37万元，支出决算数为183.19万元，完成年初预算的74.06%。决算数小于年初预算数，主要原因是因政策变动，本年度调减退休人员精神文明奖项目资金。

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93.57万元，支出决算数为88.27万元，完成年初预算的94.34%。决算数小于年初预算数，主要原因是本年在岗转退休2人、调出2人，人员经费减少，预算资金支出相应减少。

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100.5万元，支出决算数为92.21万元，完成年初预算的91.75%。决算数小于年初预算数，主要原因是本年在岗转退休2人、调出2人，人员经费减少，预算资金支出相应减少。

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163.52万元，支出决算数为154.2万元，完成年初预算的94.3%。决算数小于年初预算数，主要原因是本年在岗转退休2人、调出2人，人员经费减少，预算资金支出相应减少。

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2,487.44万元，包括人员

经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费2,398.51万元，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、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费88.93万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、办公设备购置、物业管理费、差旅费、维修（护）费、培训费、工会经费、税金及附加费用等。

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66.75万元，其中：政府采购货物支出10.65万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出56.1万元。授予中小企业合同金额66.75万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额66.75万元，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0%，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11个，涉及预算资金85.85万元，占单位预算项目支出总额的100%。

组织对区级校舍维修（篮球场改造）项目，1个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金32万元。

（二）区级预算项目绩效自评结果。济南市历城区港沟中学2024年度区级预算绩效自评的11个项目中，3个项目自评等级为优，2个项目自评等级为良，6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，但也存在部分项目产出指标低于预期、项目实施进展、资金支付不及时等问题。

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，以及教育办办公经费等3个项目的绩效自评表。

1. 港沟教办办公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88分。全年预算数为10万元，执行数为4万元，完成预算的40%。项目绩效目标完成情况：通过实施此项目，基本保证教育办公室正常办公用品支出，设备正常运转，维护正常工作环境。发现的主要问题及原因：预算执行率未达100%，主要是落实过“紧日子”要求，压减一般性支出。下一步改进措施：优化各项工作流程，提高资金使用效率。

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98分。全年预算数为0.6万元，执行数为0.6万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：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，保障学生接受教育的权力。

3. 2024年上半年学校安保人员项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为83.99分。全年预算数为29.4万元，执行数为14.66万元，完成预算的49.86%。项目绩效目标完成情况：通过实施此项目，保障学校各项工作正常运转，维护了学校与师生安全。发现的问题及主要原因，由

于资金支付缓慢，导致的工作效率低下等问题。下一步改进措施：积极协调资金支付与工作效率的之间的关系，优化工作流程，提高工作效率。

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。区级校舍维修（篮球场改造）项目，绩效评价得分为79分，等级为中。

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）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。

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职业年金支出（含职业年金补记支出）。

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。

二十四、其他支出（类）其他支出（款）其他支出（项），主要用于反映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年度预算项目绩效自评情况汇总表

单位名称：济南市历城区港沟中学

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	港沟教办办公经费	88.00	良
2	2024年城乡义保资金（免作业本费）	75.00	中
3	2024年城乡义保资金（特教生活费）	93.00	优
4	2024年城乡义务教育保障资金（免作业本费）	75.00	中
5	2024年城乡义务教育保障资金（特教生活费）	93.00	优
6	2024年上半年学校安保人员经费	83.99	良
7	2024年区级免作业本费	75.00	中
8	2024年区级特教生活费	98.00	优
9	2023年市级教育发展资金（区县改善办学条件）	79.00	中
10	2024年区级校舍维修资金	79.00	中
11	2024年区级照明环境改善工程	77.00	中

项目支出绩效自评表(2024年度)

单位：万元

项目名称		港沟教办办公经费						
主管部门		济南市历城区教育和体育局			实施单位	济南市历城区港沟中学		
项目预算执行情况		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分	
	年度资金总额	10	10	4	10	40.00%	4	
	其中：当年财政拨款	10	10	4				
	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，保证教育办公室正常办公用品支出，设备正常运转，维护正常工作环境；提高工作效率，保障各项工作顺利实施			保障了办公费及电费支出，维护基本的工作环境。			
	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	≤10万元	4万元	5	4	落实过“紧日子”要求，压减支出
			办公费成本	≤3万元	3万元	5	5	
			维修（护）费成本	≤2.5万元	0	5	4	落实过“紧日子”要求，压减支出
			电费成本	≤1万元	1万元	5	5	
			其他交通费成本	≤3.5万元	0	5	4	落实过“紧日子”要求，压减支出
	产出指标	数量指标	服务学校数量	8所	8所	10	10	
		质量指标	各项工作完成率	≥95%	100%	10	10	
		时效指标	各项支付工作完成及时率	≥95%	40%	5	2	落实过“紧日子”要求，压减支出
	效益指标	社会效益指标	保障单位正常运转	保障	单位正常运转	10	10	
			满足日常工作需要	显著	基本满足	10	10	
		可持续发展影响指标	发挥履职履责效能	显著	显著	10	10	
	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			88.00					
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：								

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	济南市历城区港沟中学		
项目预算执行情况			年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分
		年度资金总额	0	0.6	0.6	10	100.00%	10
		其中：当年财政拨款	0	0.6	0.6			
		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			减轻了特殊学生生活压力，2024年一直在学校就学。			
	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	≤0.6万元	0.6万元	15	15	
	产出指标	数量指标	受益学生数	5人	5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12月前	2024年12月	15	15	
	效益指标	社会效益指标	受益单位数	1所	1所	10	10	
		可持续发展影响指标	优质教育资源	得以扩充	扩冲	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益人员满意度	≥90%	80%	10	8	资金学期初拨付，能保障学生在校
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：								

项目支出绩效自评表(2024年度)

单位：万元

项目名称		2024年上半年学校安保人员经费						
主管部门		济南市历城区教育和体育局			实施单位	济南市历城区港沟中学		
项目预算执行情况			年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分
		年度资金总额	0	29.4	14.66	10	49.86%	4.99
		其中：当年财政拨款	0	29.4	14.66			
		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，保障学校各项工作正常运转，维护学校与师生安全。			保障学校各项工作正常运转，维护了学校师生的安全。			
	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	≤30万元	14.66	15	8	本年度拨付资金60%
	产出指标	数量指标	收益单位	1个	1个	10	10	
		质量指标	资金利用率	100%	100%	10	10	
		时效指标	资金到位及时率	100%	60%	10	6	本年度拨付资金60%
	效益指标	社会效益指标	受益学生数	1239人	1239人	15	15	
		可持续发展影响指标	校园安全保障率	100%	100%	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益人员满意度	≥90%	90%	15	15	
总分			83.99					
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：								

济南市历城区港沟中学

篮球场改造项目

项目绩效评价报告

目

项目名称：济南市历城区港沟中学篮球场改造项目

主管部门：济南市历城区教育和体育局

评价机构：济南市历城区港沟中学



2025 年 07 月 22 日



项目支出绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概况。

1、项目背景

为改善学校体育设施，保障学生运动安全，申请2023年市级教育发展专项资金32万元，专项用于2200平方米篮球场硅PU面层改造，解决水泥地老化、防滑性下降问题。

2、主要内容及实施情况

- 工程内容：拆除原破损篮球场面层，铺设8mm厚硅PU材料（符合GB/T 14833-2020标准）。

- 实施进度：

- 2024年5月8日通过询价采购，确定济南华仁防水工程有限公司为中标单位；

- 2024年5月10日签订施工合同；

- 工期：2024年5月12日-5月27日（按期完工）；

- 2024年5月29日组织自行验收；

- 2024年6月12日出具工程审计报告，审定金额318,560元。



- 受益对象：全校师生，受益学生人数 1,239 人。

3、资金投入与使用情况

- 预算金额：32 万元（市级专项资金）；
- 审计结算金额：318,560 元（占预算 99.55%）；
- 资金支付情况：截至2025年7月22日，工程款项尚未支付。

（二）项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标。

目标类型	具体目标内容
总体目标	改善学校体育运动场地条件，消除安全隐患，提升体育教学质量与学生活动安全性，优化校园环境。
年度目标	2024 年完成 2200 平方米篮球场硅 PU 面层（8mm）改造工程，验收合格率达 100%，受益学生满意度≥90%。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

- 评价目的：客观评价篮球场改造专项资金的使用效益、项目管理的规范性及绩效目标的实现程度，总结经验与不足，为后续教育类专项资金的管理与分配提供依据。

• 评价对象：济南市历城区港沟中学篮球场改造工程项目（含专项资金的使用与管理）。

- 评价范围：涵盖项目前期申报论证、采购执行、合同签订、工程施工、验收审计、资金管理、运行效果等全过程（时间范围：2023 年项目申报至 2025 年评价日）。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法及标准

- 评价原则：遵循科学规范、客观公正、绩效相关、公开透明的



原则。

- 评价指标体系：采用投入-过程-产出-效果框架，设置决策、过程、产出、效益四个一级指标。

- 决策（15分）：重点评价立项必要性、程序规范性、目标合理性及明确性。

- 过程（20分）：重点评价资金管理（预算执行、支付时效、合规性）和项目实施管理（采购、合同、进度、质量、验收）。

- 产出（30分）：重点评价产出数量（改造面积）、产出质量（验收合格率）、产出时效（完工及时性）及成本控制（预算节约）。

- 效益（35分）：重点评价社会效益（改善条件、保障安全、服务学生）、可持续影响（场地耐久性、维护机制）及服务对象满意度（师生）。

- 评价方法：主要采用资料核查法（审核项目申报书、采购文件、合同、验收记录、审计报告、付款凭证等）、现场勘查法（实地查看篮球场改造效果与使用现状）、问卷调查法（面向受益师生发放问卷30份，回收有效问卷30份）、比较分析法（对比预算与实际支出、计划进度与实际进度、目标值与实际值）。

- 评价标准：以项目设定的绩效目标、相关法律法规、行业技术标准（如硅PU场地相关规范）、合同约定及历史数据为主要评价标准。

（三）绩效评价工作过程



1. 前期准备（2025 年 7 月上旬）：成立评价小组，明确职责分工，设计评价指标体系和工作方案，收集项目基础资料（预算批复、采购文件、合同、验收单、审计报告等）。

2. 现场评价（2025 年 7 月中旬）：

- 赴港沟中学实地勘查篮球场改造工程质量、使用状况及维护情况。
- 核查项目实施过程文件和财务凭证。
- 组织面向师生的满意度问卷调查。

3. 分析与评分（2025 年 7 月中下旬）：整理分析收集的数据和信息，对照评价指标体系逐项评分，分析项目成效与存在问题。

4. 报告撰写（2025 年 7 月 22 日）：汇总分析结果，形成绩效评价报告初稿，经内部复核后定稿。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

- 综合得分：79 分
- 绩效等级：良

绩效评价评分表

一级指标	二级指标	分值	得分	扣分原因及说明
决策（15）	1.1 立项规范性	8	7	立项依据充分，程序基本合规，但目标量化稍显不足（未明确硅 PU 具体性能指标要求）。
	1.2 目标合理性	7	6	目标符合学校实际需求，但未细化量化核心指标（如场地关键性能标准）。

过程 (25)	2.1 资金管理	10	0	预算执行规范 (99.55%), 但资金支付严重滞后 (超期超过 14 个月), 违反合同支付条款, 影响供应商权益及政府信誉 (扣 10 分)。
	2.2 组织实施	10	9	采购 (询价) 程序合规, 合同签订及时, 工期控制良好, 验收程序基本规范 (自行验收), 审计执行到位。扣分点: 验收专业性可加强 (如引入外部体育场地专家)。
产出 (30)	3.1 产出数量	10	10	按时完成 2200 平方米篮球场硅 PU (8mm) 改造, 面积达标率 100%。
	3.2 产出质量	10	10	按要求完成改造, 自行验收合格, 审计无重大质量问题反映。截至评价日, 场地使用状况良好。
	3.3 产出时效	5	5	工程严格按合同工期 (15 天) 完成。
	3.4 产出成本	5	0	资金未拨付
效益 (30)	4.1 社会效益	15	14	显著改善了学校体育教学和学生活动场地条件, 消除了原有场地安全隐患, 直接惠及全校 1239 名学生及教职工。有效提升了校园环境。
	4.2 可持续影响	10	8	硅 PU 场地具有较好耐久性 (预计使用寿命 8 年以上), 但学校需建立并落实完善的场地使用与维护保养制度以确保长期效益。
	4.3 满意度	10	10	师生问卷调查满意度达 92%, 超过 90% 的目标值。
合计		100	79	

评价结论:

济南市历城区港沟中学篮球场改造工程项目立项符合改善办学条件的政策导向, 解决了学校体育设施老化的实际问题。项目执行过程总体规范, 按期完成了 2200 平方米 8mm 硅 PU 篮球场的改造任务, 工程质量达到验收标准, 资金使用效率较高 (预



算节约)。项目的实施有效提升了学校的体育活动条件和安全性,受益师生范围广(1239人),满意度较高(92%),取得了良好的社会效益。项目绩效等级评价为“良”(79分)。

主要扣分点与问题:

1. 决策层面:绩效目标设定不够精准,缺乏对硅PU材料关键性能(如摩擦系数、冲击吸收、环保标准等)的量化指标要求。

2. 过程层面(核心问题):项目资金(318,560元)支付严重滞后(截至评价日超期超过14个月),不仅违反合同约定,增加潜在纠纷风险,也损害了政府履约信用,影响供应商参与政府项目的积极性。

3. 效益层面:场地长期可持续使用有赖于有效的维护管理,需加强相关制度建设。

四、绩效评价指标分析

(一)项目决策情况。

项目立项基于学校篮球场老化的现实需求和改善办学条件的政策要求,背景清晰,必要性充分。申报程序符合规定。主要不足在于绩效目标设定:虽然明确了改造面积(2200 m²)、材料(硅PU)、厚度(8mm)和满意度目标,但缺乏对改造后场地应达到的关键功能性技术指标(如防滑性、回弹性、环保性等)的具体量化要求,目标导向性和未来效果评价的可衡量性有待加强。



（二）项目过程情况

- 资金管理：项目预算编制合理，实际结算金额 318,560 元，严格控制在预算内（节约率 0.45%），预算执行率高。核心问题在于支付时效：合同约定的支付周期未被遵守，工程完工并通过验收、审计后，款项长期（超 14 个月）未支付。这反映出区级财政资金调度或支付流程效率存在问题，且缺乏有效的支付时效预警或督办机制。支付严重滞后是本项目过程管理中的最大失分项。

- 组织实施：项目采用询价采购方式选定供应商，程序合规；合同要素齐全，权利义务明确；施工组织有序，工期控制严格，按期完工；组织了自行验收并出具了审计报告，关键环节管理基本到位。现场勘查显示工程质量符合要求。可优化点在于验收环节，若能引入体育场地建设方面的专家或第三方检测机构参与，验收的专业性和权威性会更强。

（三）项目产出情况

项目产出绩效显著：

- 数量：按计划完成了 2200 平方米篮球场的硅 PU 面层改造，产出数量达标。

- 质量：改造工程通过校内验收，工程质量被评定为合格。现场勘查未发现明显质量问题（如鼓包、开裂、脱层等），场地平整度、划线清晰度良好。审计报告未提出重大质量问题。

- 时效：项目从开工（5 月 12 日）到竣工（5 月 27 日）严



格控制在合同约定的 15 天工期内，完工及时性好。

- 成本：通过采购竞争和审计把关，实际结算金额（318,560 元）低于预算（320,000 元），实现了成本节约（1,440 元），成本控制有效。

（四）项目效益情况

项目效益良好：

- 社会效益：项目的实施从根本上解决了原有篮球场地老化带来的安全隐患（如防滑不足导致摔伤风险），显著改善了学校的基础体育设施条件。为体育教学（尤其是篮球课程）、学生日常体育锻炼、课外活动及体育中考训练等提供了安全、标准的场地保障，直接惠及全校 1239 名学生及教职工。同时，崭新的篮球场也美化了校园环境。

- 可持续影响：8mm 硅 PU 材料具有较好的耐磨、耐候、弹性适中、维护相对简便等特性，预计使用寿命可达 8 年以上。场地本身具有良好的可持续使用基础。其长期效益的发挥关键取决于学校后续的规范使用、定期清洁和必要的维护保养。目前学校已开始使用，但尚未见成文的、制度化的场地维护保养规程。

- 满意度：通过面向师生的问卷调查（发放 30 份，有效回收 30 份），对篮球场改造效果的满意度达到 92%，超过了设定的 90% 目标值。师生普遍反映新场地安全、美观、舒适性好。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因



（一）主要经验及做法

规范采购流程：严格执行政府采购（询价）程序，确保了供应商选择的公平竞争和价格合理性，为成本控制奠定了基础。

强化工期与质量控制：合同明确约定工期，施工单位按期完工。通过学校自主验收和引入第三方工程审计，双重把关工程质量与造价，保证了项目核心产出符合要求。

需求导向明确：项目针对性地解决了师生迫切关注的篮球场地安全隐患问题，满足了提升体育教学和学生活动条件的实际需求，这是项目获得高满意度的根本原因。

（二）存在的问题及原因

问题：项目资金支付严重滞后。

原因：

区级财政统筹调度延迟：市级专项资金下达后，可能在区级财政层面存在统筹协调或资金拨付流程较长的问题。

支付流程缺乏时效管控：从项目单位申请支付到财政部门实际支付之间的流程中，未设定严格的时效节点要求或缺乏有效的督办、预警机制。

沟通协调不足：学校、主管部门与财政部门在推动资金及时支付方面的沟通协调不够主动、高效。

问题：绩效目标设定不够精准、量化。

原因：

申报经验不足：项目单位在设定绩效目标时，对体育场地



改造项目的关键性能指标（如摩擦系数、冲击吸收率、环保等级等）认识不足，未能将其纳入量化目标体系。

重建设轻标准：申报时更关注“有没有”（场地改造完成）和“好不好”（满意度），对“优不优”（具体性能达标）的精细化目标要求不够。

问题：场地长效维护机制尚未健全。

原因：项目完工后，学校将主要精力投入到使用环节，对于如何科学、规范地维护保养硅PU场地以延长其使用寿命，尚未制定明确的管理制度和操作规范，存在“重建设、轻管理”的倾向。

六、有关建议

立即解决资金支付滞后问题：

建议区财政局：立即开通支付绿色通道，完成该笔318,560元工程款项的支付工作，履行政府合同义务，化解违约风险，维护政府信用。

建立长效机制：区财政局应会同主管部门，建立和完善财政专项资金支付时效管理制度，明确各类项目（尤其是工程类）验收审计后的支付时限（建议原则上不超过60天），并将支付时效纳入相关考核。

强化绩效目标精细化管理：

建议区教体局：指导学校在今后申报类似改善办学条件项目（特别是体育设施）时，必须明确设定可量化、可考核的核心



绩效指标。例如，篮球场改造项目目标应包含：硅 PU 厚度达标率（8mm）、关键物理性能指标合格率（参照 GB/T 14833 等标准，如摩擦系数 ≥ 0.5 ）、环保检测达标率等。提升绩效目标设定的科学性和导向性。

建立健全设施维护保养制度：

建议港沟中学： 尽快制定《学校硅 PU 篮球场地使用与维护管理办法》，明确场地使用规范（如禁止穿钉鞋、禁止烟火、禁止重物拖拽）、日常清洁要求、定期检查周期（如每季度检查弹性层、面层状况）以及简单破损的修补流程。安排专人负责场地的日常管理与简单维护，确保设施长期处于良好状态，持续发挥效益。可将此纳入学校资产管理范畴。

七、其他需要说明的问题

关于结算金额： 项目审计结算金额为 318,560 元，超出原预算 32 万元的部分（1,440 元），依据相关规定和学校说明，将由学校公用经费予以调剂解决。该操作符合专项资金管理要求（在预算额度内，节约归己，超支不补）。

关于资金支付滞后的影响： 截至本评价报告日，工程款长期未支付的情况，不仅构成合同违约，增加了法律风险（如供应商追索违约金、利息），更重要的是，严重损害了政府公信力，可能导致优质供应商对参与区内教育项目的积极性下降，不利于未来项目顺利实施。必须高度重视并立即纠正。

关于验收方式： 本次项目验收为学校自行组织。虽然满足



了基本要求，但对于专业性较强的体育场地工程，建议主管部门未来可推广引入具备相应资质的第三方检测机构或体育场地专家参与验收，提升验收的专业水平和结果的权威性。

