

2024年度平阴县锦东小学决算

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

锦东小学始建于 2009 年，隶属于平阴县实验小学，2015 年划归实验学校，2018 年 10 月，更名为平阴县锦东小学。学校占地 51 亩，建筑面积一万一千平方米。学校紧紧围绕“融贯一生”的办学思想，坚持以“素养落地”为宗旨，积极践行“做更好的自己”教育理念，努力培养“有理想，会阅读，懂健康，敢表现，善行动”，担当民族复兴大任的时代新人，努力“办老百姓家门口的好学校”。学校认真贯彻执行党和国家有关教育体育工作的方针、政策、法律和法规，根据县教育体育事业发展规划、年度计划并组织实施，组织实施义务教育、语言文字和学校体育教育、卫生教育、国防教育、艺术教育等工作，贯彻执行上级规定的课程方案，接受县教体局等有关部门对学校的教学、教研工作督促、检查工作，负责落实课程方案的实施。

二、机构设置

本单位内设15 个职能处室，分别是：校长室 办公室 学生发展中心 教师发展中心 教研发展中心 后勤室 财务室 体育组 音美组 及六个年级组。

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：平阴县锦东小学

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	908.29	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	908.29
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	0.00
	9		九、卫生健康支出	40	0.00
	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
本年收入合计	27	908.29	本年支出合计	58	908.29
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	908.29	总计	62	908.29

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

单位：平阴县锦东小学

公开02表
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	908. 29	908. 29	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
205	教育支出	908. 29	908. 29	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
20502	普通教育	902. 91	902. 91	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2050202	小学教育	809. 42	809. 42	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2050299	其他普通教育支出	93. 48	93. 48	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
20509	教育费附加安排的支出	2. 08	2. 08	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2050999	其他教育费附加安排的支出	2. 08	2. 08	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
20599	其他教育支出	3. 30	3. 30	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2059999	其他教育支出	3. 30	3. 30	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：平阴县锦东小学

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	908.29	814.55	93.74	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	908.29	814.55	93.74	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	902.91	814.55	88.36	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	809.42	803.24	6.19	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	93.48	11.31	82.17	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	2.08	0.00	2.08	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	2.08	0.00	2.08	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	3.30	0.00	3.30	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	3.30	0.00	3.30	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：平阴县锦东小学

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	908.29	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	908.29	908.29	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	0.00	0.00	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	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	908.29	本年支出合计	59	908.29	908.29	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	908.29	总计	64	908.29	908.29	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：平阴县锦东小学

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
		908.29	814.55	93.74
205	教育支出	908.29	814.55	93.74
20502	普通教育	902.91	814.55	88.36
2050202	小学教育	809.42	803.24	6.19
2050299	其他普通教育支出	93.48	11.31	82.17
20509	教育费附加安排的支出	2.08	0.00	2.08
2050999	其他教育费附加安排的支出	2.08	0.00	2.08
20599	其他教育支出	3.30	0.00	3.30
2059999	其他教育支出	3.30	0.00	3.30

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：平阴县锦东小学

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	802.09	302	商品和服务支出	12.46	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	264.42	30201	办公费	4.01	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	67.13	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	56.61	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	231.79	30205	水费	0.73	310	资本性支出	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	73.22	30206	电费	1.07	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	42.34	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	5.11	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障缴费	4.34	30211	差旅费	0.28	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	62.23	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	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	0.00	30215	会议费	0.00	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.14	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	0.00	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	0.00	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	1.12	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	0.00	31204	费用补贴	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	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		802.09	公用经费合计					12.46

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：平阴县锦东小学

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：平阴县锦东小学

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：平阴县锦东小学

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908.29万元。与2023年相比，收、支总计各减少131.08万元，下降12.61%。主要是厉行节约，压减开支

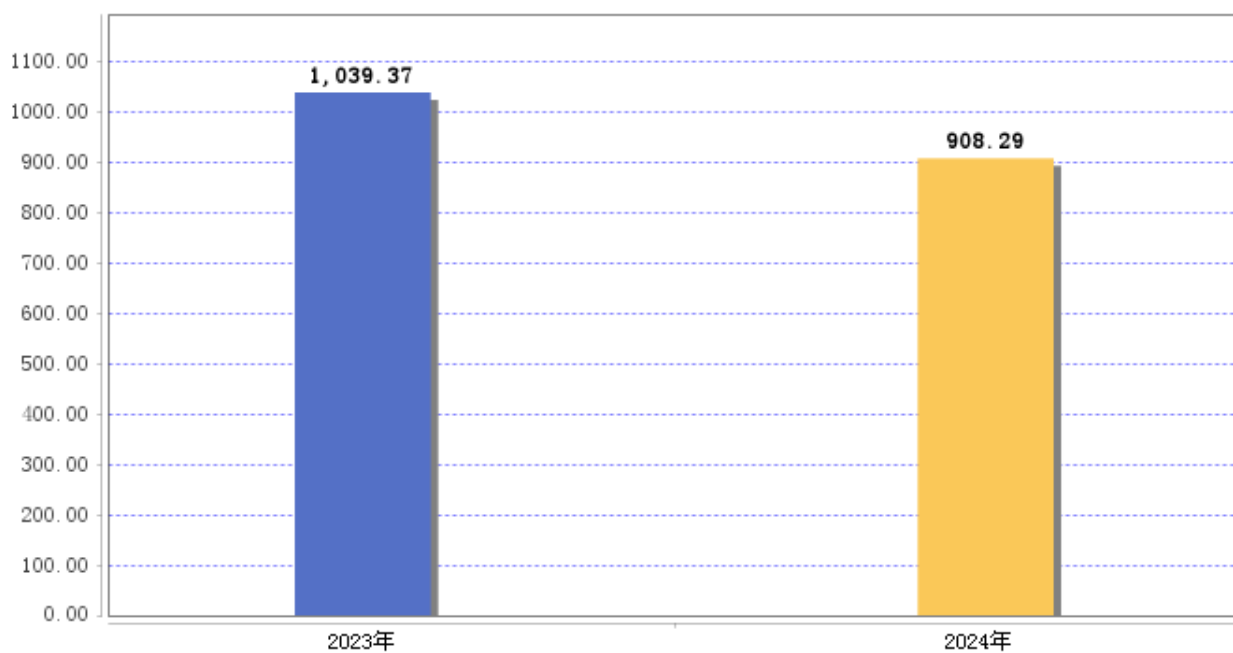


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

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908.29万元，其中：财政拨款收入908.29万元，占100%。



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入908.29万元。与2023年度相比，减少131.08万元，下降12.61%。主要是…学生人数减少，义保经费减少，教师人数减少，保险及住房公积金减少，压减开支，厉行节约。

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%。

3、事业收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。

4、经营收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。

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%。

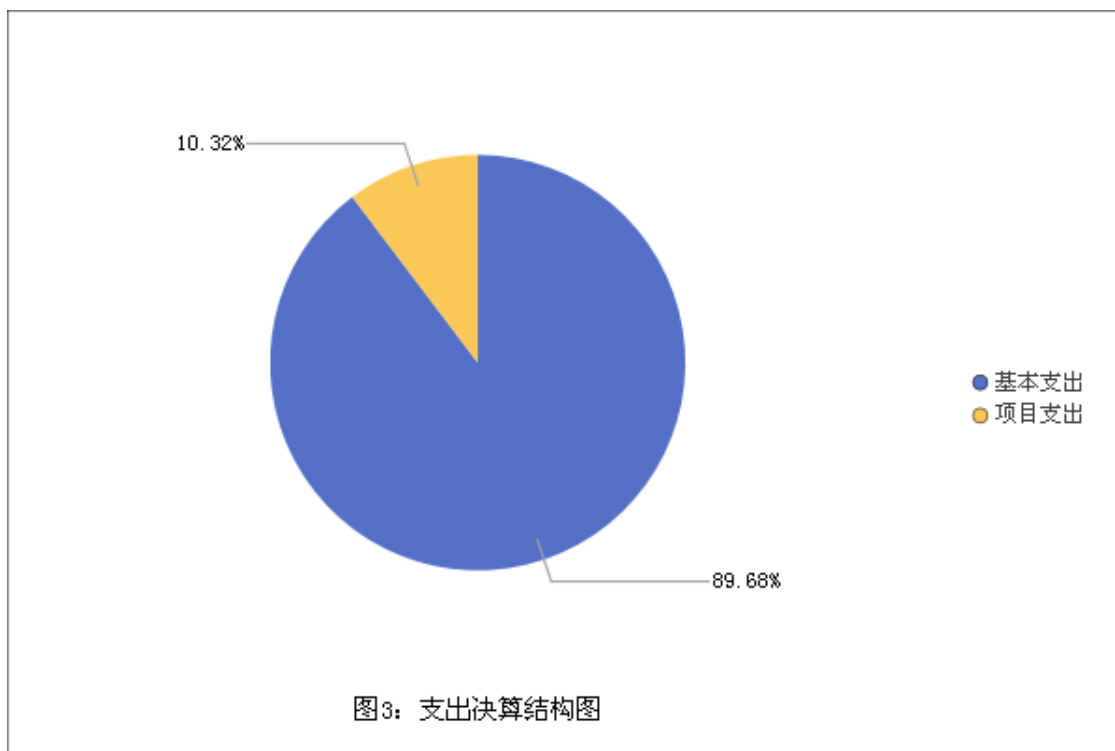
6、其他收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。

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908.29万元，其中：基本支出814.55万元，占

89.68%；项目支出93.74万元，占10.32%。



（二）支出决算具体情况

1、基本支出814.55万元。与2023年度相比，减少142.58万元，下降14.9%。主要是教师人数减少，工资保险及住房公积金都相应减少。

2、项目支出93.74万元。与2023年度相比，增加11.5万元，增长13.98%。主要是包含了运动场大型修缮维修费用。

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%。

4、经营支出0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。

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%。

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908.29万元。与2023年相比，财政拨款收、支总计各减少131.08万元，下降12.61%。主要是学生和教师人数减

少，工资保险义保经费相应减少，没有运动场大型修缮维修费用。

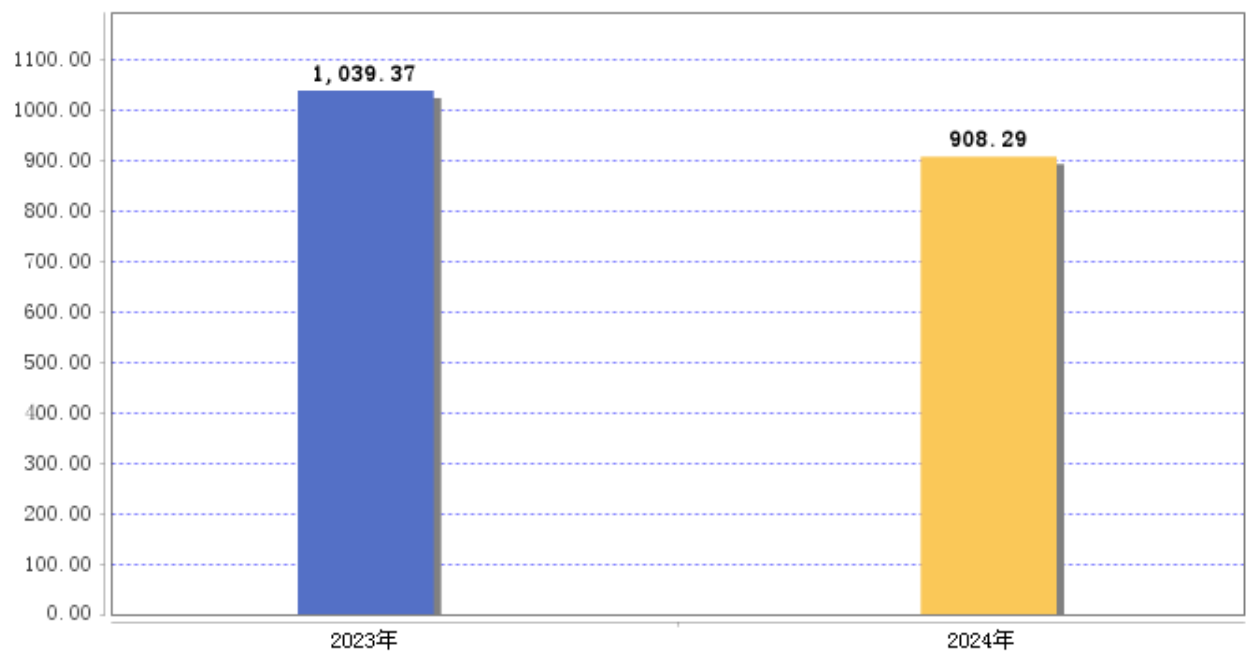


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

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908.29万元，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131.08万元，下降12.61%。主要是

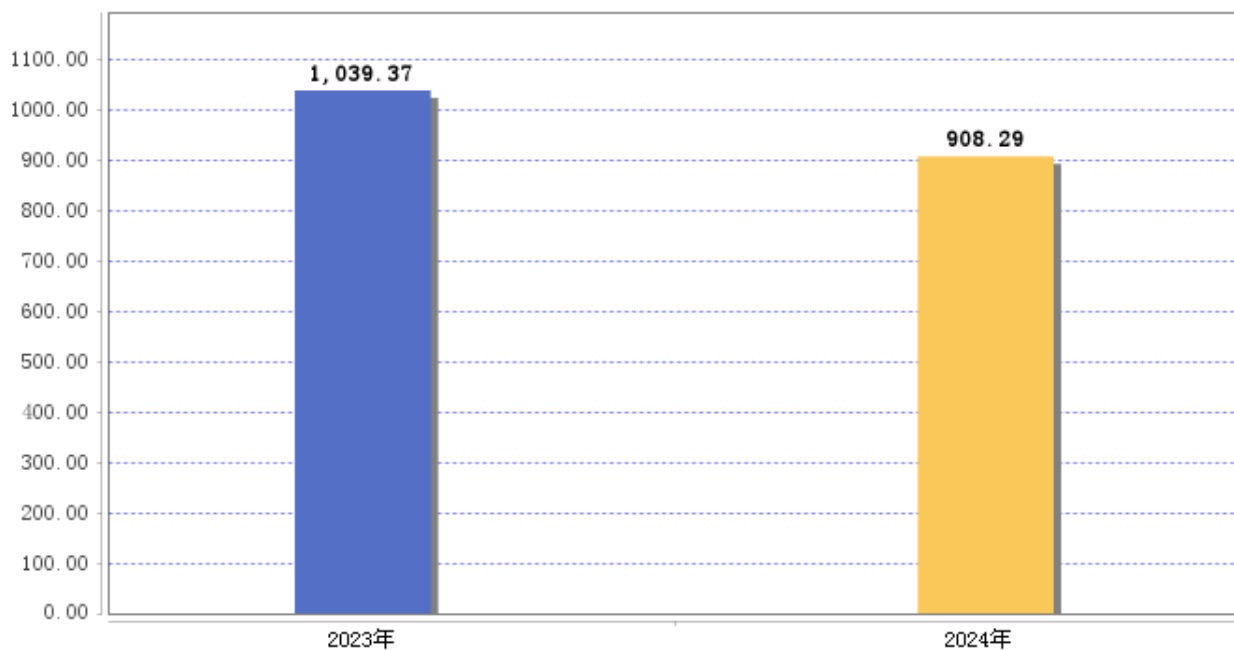


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

（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908.29万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出908.29万元，占100%。

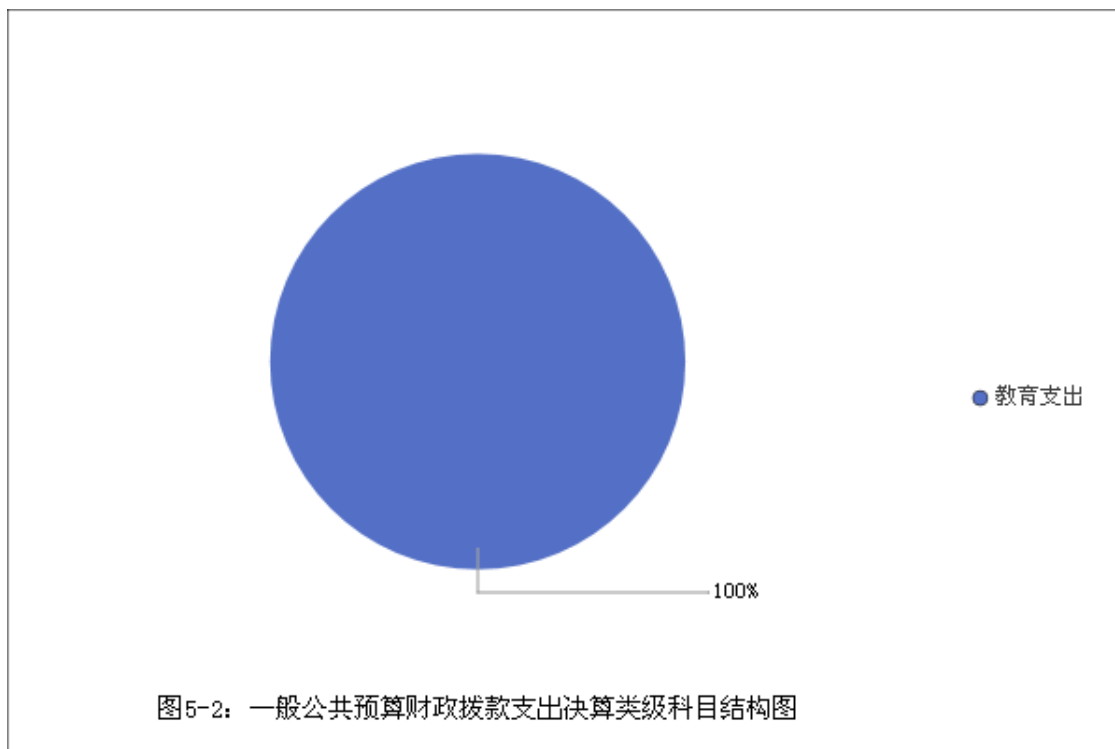


图5-2：一般公共预算财政拨款支出决算类级科目结构图

（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908.29万元，支出决算数为908.29万元，完成年初预算数的100%。决算数与年初预算数基本持平。

1、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）。年初预算数为809.42万元，支出决算数为809.42万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。

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93.48万元，支出决算数为93.48万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。

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2.08万元，支出决算数为2.08万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。

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3.3万元，支出决算数为3.3万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。

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814.55万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费802.09万元，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、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金等。

公用经费12.46万元，主要包括：办公费、水费、电费、物业管理费、差

旅费、培训费、工会经费等。

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0万元，其中：政府采购货物支出0万元、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0万元，其中：授予小微企业合同金额0万元。

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年度县级预算项目全面开展绩效自评，其中，涵盖项目15个，涉及预算资金351.24万元，占平阴县锦东小学单位预算项目支出总额的100%。

组织对“保障机制类（平阴县锦东小学2024年生均公用经费）”等1个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金153.78万元。

（二）县级预算项目绩效自评结果。平阴县锦东小学2024年度年度县级预算绩效自评的15个项目中，15个项目自评等级为优。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，能保证正常的教学运转，体现效能，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，同时存在需要加快资金支出进度等问题。

今年在单位决算中反映了2024年度全部县级预算项目绩效自评结果，以及“锦东小学2024年义保经费第1次拨付”保障机制类（平阴县锦东小学

2024年生均公用经费）""2023年义务教育保障经费"等3个项目的绩效自评表。

1. 锦东小学2024年义保经费第1次拨付项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为99.44分。全年预算数为53.64万元，执行数为50.66万元，完成预算的94.4%。项目绩效目标完成情况：覆盖义务教育阶段学生数 1479人，有效促进教育发展，提升教育服务水平。发现的主要问题及原因及下一步改进措施：需厉行节约压减开支，提高预算精准度。

2. 保障机制类（平阴县锦东小学2024年生均公用经费）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92.01分。全年预算数为153.78万元，执行数为30.92万元，完成预算的20.1%。覆盖义务教育阶段学生数 1479人，有效促进教育发展，提升教育服务水平。发现的主要问题及原因：支付进度缓慢。下一步改进措施：需厉行节约压减开支，提高预算精准度及支付进度。

3. 2023年义务教育保障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99.91分。全年预算数为11.41万元，执行数为11.31万元，完成预算的99.12%。覆盖义务教育阶段学生数 1479人，有效促进教育发展，提升教育服务水平。发现的主要问题及原因：支付进度缓慢。下一步改进措施：需厉行节约压减开支，提高预算精准度及支付进度。

2024年度县级预算项目绩效自评情况汇总表和县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。保障机制类（平阴县锦东小学2024年生均公用经费）项目，绩效评价得分为 92.01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）小学教育（项），主要用于人员工资保险住房公积金。

十七、教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项），主要用于公用经费里边人员费，工会费、培训费等。

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），主要用于取暖专项经费。

十九、教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项），主要用于义保经费其他教育支出。

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	平阴县锦东小学	2023年义务教育保障经费	99.12%	99.91
2	平阴县锦东小学	保障机制类（平阴县锦东小学2024年生均公用经费）	20.11%	92.01
3	平阴县锦东小学	锦东小学2024年义保经费第1次拨付	94.44%	99.44
4	平阴县锦东小学	平阴县锦东小学2024义保经费2次拨付（市级）	21.76%	92.18
5	平阴县锦东小学	平阴县锦东小学2024年随班就读学生经费（市级）	62.07%	96.21
6	平阴县锦东小学	锦东小学市级义保经费（4次）	0.00%	90.00
7	平阴县锦东小学	锦东小学市级经费（随班就读送教上门）4次拨付	0.00%	90.00
8	平阴县锦东小学	锦东小学2024年免作业本费（市级济财科教指【2024】19号）	0.00%	90.00
9	平阴县锦东小学	锦东小学2024免作业本费用（县级）	0.00%	90.00
10	平阴县锦东小学	锦东小学优质均衡经费	18.38%	91.84
11	平阴县锦东小学	锦东小学高水平艺术社团专项经费	3.30%	90.33
12	平阴县锦东小学	2023年锦东小学取暖专项经费	100.00%	99.50
13	平阴县锦东小学	锦东小学运动场改造资金	0.00%	90.00
14	平阴县锦东小学	23.8-23.12月锦东小学体育场地对外开放专项经费	19.29%	91.93
15	平阴县锦东小学	锦东小学“三类学校”创建专项经费（2022年市级发展资金）	0.00%	90.00

预算项目支出绩效自评表
(2024年度)

单位：万元

项目名称		2023年义务教育保障经费						
主管部门		平阴县教育和体育局			实施单位	平阴县锦东小学		
项目预算执行情况 (10分)		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	11.41	11.41	11.31	10	99.12%	9.91	
	其中：当年财政拨款	0	0	0				
	上年结转资金	11.41	11.41	11.31				
	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			
		该项目为保障学校教育教学类活动的正常运行经费，服务义务教育阶段学生总人数是1413人，提供完成了教育教学任务所需的物资保障，完善硬件设施，设备配备齐全，采购质量合格，保持校园环境的整洁和教育教学活动的顺利运行，促进了教育发展，提升了教育服务水平，教师学生满意达到95%，满足学生的个性化发展。			合理使用经费，该经费主要用于日常教学工作运转，共服务义务教育阶段学生总人数是1413人，共拨付11.41万元，其中办公费3万元、维修费5万元、水电费2万元、培训费1.31万元。保持!了校园环境的整洁和教育教学活动的顺利运行，促进了教育发展，有效提升了教育服务水平，教师学生满意达到95%，满足学生的个性化发展。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值 (A)	实际完成指标值 (B)	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	11.41万元	11.41万元	10	10	
	产出指标	数量指标	义务教育阶段学生数	≥1413人	1413人	10	10	
			涉及班级数量	≥33个	33个	10	10	
		质量指标	工作开展合格率	100%	100%	10	10	
		时效指标	工作开展及时率	100%	100%	10	10	
	效益指标	社会效益指标	提升教育服务水平	有效提升	有效提升	10	10	
			学校正常运转率	100%	100%	10	10	
		生态效益指标	保持校园环境整洁	有效保持	有效保持	5	5	
		可持续发展影响指标	促进教育发展	促进	促进	5	5	
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生及教师满意度	≥95%	95%	10	10	
总分			99.91					
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：								

注：1.得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2.定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3.定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。

4.请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5.自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

--	--	--	--	--	--	--	--	--

预算项目支出绩效自评表
(2024年度)

单位：万元

项目名称		保障机制类（平阴县锦东小学2024年生均公用经费）						
主管部门		平阴县教育和体育局			实施单位	平阴县锦东小学		
项目预算执行情况（10分）		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	153.78	153.78	30.92	10	20.11%	2.01	
	其中：当年财政拨款	153.78	153.78	30.92				
	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			
		平阴县锦东小学2024年预计通过支出153.78万元用于学校的教育教学活动，包含办公费、水电费、物业费等其他基本支出项目，共覆盖学生人数1479人，实现防止校园发生重大安全事故，健全长效管理机制，维护教育教学秩序，保障教育教学事业正常运转，提高师生及家长对学校工作的满意度。			严格严控使用该经费，主要服务于教育教学正常工作运转。包括办公费28.6万元、印刷费10万元、水电差旅费13.3万元、维修费44.47万元、专用材料费0.2万元、邮电费1.5万元、取暖费16万元、物业管理费21.69万元、培训费11万元、其他资本性支出7.02万元。维护了正常的教育教学秩序，保障了正常运转，学生教师满意度达到90%。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值（A）	实际完成指标值（B）	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	项目总成本	≤153.78万元	153.78万元	5	5	
			生均公用经费标准	≤1010元/人/年	1010元/人/年	3	3	
			随班就读学生经费标准	≤12000元/人/年	12000元/人/年	2	2	
	产出指标	数量指标	义务教育阶段学生数	1479人	1479人	10	10	
			覆盖学校数	1所	1所	10	10	
		质量指标	学生覆盖率	100%	100%	10	10	
		时效指标	教育教学活动开展及时率	100%	100%	10	10	
	效益指标	经济效益指标	减轻学校运营成本压力	有效减轻	有效减轻	10	10	
		社会效益指标	保障办学质量提升	明显提升	明显提升	10	10	
		可持续发展影响指标	学校正常运转率	100%	100%	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意率	≥90%	90%	10	10	
总分		92.01						
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：								

注：1.得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2.定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3.定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。

4.请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5.自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

--	--	--	--	--	--	--	--	--

预算项目支出绩效自评表
(2024年度)

单位：万元

项目名称		锦东小学2024年义保经费第1次拨付						
主管部门		平阴县教育和体育局			实施单位	平阴县锦东小学		
项目预算执行情况（10分）			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	53.64	50.66	10	94.44%	9.44
		其中：当年财政拨款	0	53.64	50.66			
		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			
		锦东小学2024年义保经费（省级）第1次拨付			严格严控使用该经费，主要服务于教育教学正常工作运转。包括办公费15万元、印刷费3万元、水电差旅费3万元、维修费15万元、专用材料费3.64万元、邮电费2万元、取暖费2万元、物业管理费8万元、培训费2万元。维护了正常的教育教学秩序，保障了正常运转，学生教师满意度达到90%。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值（A）	实际完成指标值（B）	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	项目总成本	≤8.05万元	8.05万元	5	5	
			随班就读学生经费标准	≤12000元/人/年	12000元/人/年	3	3	
			生均公用经费标准	≤1010元/人/年	1010元/人/年	2	2	
	产出指标	数量指标	义务教育阶段学生人数	1479人	1479人	10	10	
			覆盖学校数	1所	1所	10	10	
		质量指标	学生覆盖率	100%	100%	10	10	
		时效指标	教育教学活动开展及时率	100%	100%	10	10	
	效益指标	经济效益指标	减轻学校运营成本压力	有效减轻	有效减轻	10	10	
		社会效益指标	保证办学质量提升	明显提升	明显提升	10	10	
		可持续发展影响指标	学校正常运转率	100%	100%	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意率	≥90%	90%	10	10	
总分		99.44						
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：								

- 注：1.得分一档最高不能超过该指标分值上限。
- 2.定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。
- 3.定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。
- 4.请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。
- 5.自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

平阴县 2024 年度县级部门重点项目支出 绩效评价报告

项目名称:义务教育公用经费

项目金额(万元):153.78 万元

项目主管部门:平阴县教育和体育局

评价方式:部门绩效评价

填报日期:2025 年 8 月 7 日

项目支出绩效评价报告

一、项目概况

（一）项目单位简要情况

锦东小学始建于 2009 年，隶属于平阴县实验小学，2015 年划归实验学校，2018 年 10 月，更名为平阴县锦东小学。学校占地 51 亩，建筑面积一万一千平方米。目前在校人数 1479 人，33 个教学班。学校紧紧围绕“融贯一生”的办学思想，坚持以“素养落地”为宗旨，积极践行“做更好的自己”教育理念，努力培养“有理想，会阅读，懂健康，敢表现，善行动”，担当民族复兴大任的时代新人，努力“办老百姓家门口的好学校”。学校认真贯彻执行党和国家有关教育体育工作的方针、政策、法律和法规，根据县教育体育事业发展规划、年度计划并组织实施，组织实施义务教育、语言文字和学校体育教育、卫生教育、国防教育、艺术教育等工作，贯彻执行上级规定的课程方案，接受县教体局等有关部门对学校的教学、教研工作督促、检查工作，负责落实课程方案的实施。

（二）项目背景及主要实施内容

项目背景：根据平阴县财政局《关于开展 2024 年度县级重点项目支出部门绩效评价和自评抽查复核工作的通知》（平财绩[2023]3 号）精神，对照《项目支出绩效评价指标体系框架(参考)》所确定的绩效评价指标体系，我校对 2024 年义务教育经费保障机制工作进行了全面自查和复评。

主要内容：我校根据《财政部、教育部关于印发〈农村中小学公用经费支出管理暂行办法〉的通知》要求，此项经费用于保证中小学校正常运转，在教学活动和后勤服务等方面开支的费用。具体开支范围

包括：教学业务与管理、教师培训、实验实习、文体活动、校园环境整治、校园文化建设、水电、交通差旅、邮电、仪器设备及图书资料等购置，房屋、建筑物及仪器设备的日常维修维护等。不得用于人员经费、基本建设投资、偿还债务等方面的开支。

（三）项目绩效目标

通过经费的合理有效使用达到以下目标：

1. 提高教育资源配置效率，推进教育公平。
2. 提高教育质量水平，切实保障教育质量，提高学生学习效果。
3. 促进教育公平，实现城乡教育资源的均衡发展，缩小城乡差距，促进教育公平。
4. 优化教育结构，合理规划城乡义务教育经费的使用，优化教育结构，提高教育发展效益。

通过本项经费一年的收入与支出，达到了年初既定目标：根据《山东省普通中小学基本办学条件标准》，本项经费保障了我校教职工正常的办公和教学需求，服务于我校 1400 多名学生正常开展教育教学活动，及时完成了办公、水电、维修、培训、等保障校园正常运行工作，保证了学校各项工作正常良好有序进行；按时完成物业管理服务等服务类合同项目，保障教育教学活动正常开展，促进学校又好又快发展。防止了重大安全事故的发生，保证教育教学活动正常运转，提高教师及学校工作人员的积极性，促进学生全面发展，提高师生、家长、社会满意度，优化学校教育资源，提高学校教育影响力。

二、绩效表现及评价结论

（一）资金使用绩效

1. 资金绩效运行情况分析

2024 年我校义务教育保障经费全年预算总额 153.78 万元，其中全年财政拨款 153.78 万元，截至 2024 年底，全年资金收入 153.78 万元，支出 153.78 万元，资金执行率 100%。

为确保资金收入支出规范实施到位，学校制定了一系列规章制度和具体办法，先后出台了《平阴县锦东小学财务管理制度》、《平阴县锦东小学预算业务管理制度》、《平阴县锦东小学资产业务管理制度》等一系列工作制度和实施办法，力求所有工作有章可循，用制度规范工作流程，明确工作职责，强化工作效果。在工作实践中，我们还建立健全了教育经费管理督查制度，同时让学校的办学行为接受社会的公开监督，确保了教育经费各项政策落到实处。

2. 绩效目标完成情况分析

（1）总体目标

我校年初根据预算编制，制定了从产出指标和满意度指标三个一级指标及分项的数量、质量、时效、成本、社会效益、可持续影响及服务对象满意度等 7 个二级指标组成的年度绩效指标。

（2）年度项目绩效目标

年度项目绩效目标具体包括一级指标、二级指标、三级指标评价体系，其中 4 个一级指标分别是成本指标、产出指标、效益指标和满意度指标；7 个二级指标分别是经济成本指标、数量指标、质量指标、时效指标、经济效益指标、社会效益指标、可持续影响指标、服务对象满意度指标；11 个三级指标作为具体层。

①成本指标：该部分包括 3 个三级指标，所占比重 10%。

A. 项目总成本满分 5 分，2024 年学生义保经费收入 153.78 万元，设为三级指标，得分率 100%。

B. 生均公用经费标准满分 3 分，发放标准为 ≤ 1010 元/人/年，设为三级指标，得分率 100%。

C. 随班就读学生经费标准满分 2 分，发放标准为 ≤ 12000 元/人/年，设为三级指标，得分率 100%。

②产出指标：该部分包括 3 个二级指标、4 个三级指标，所占权重 40%。

A. 数量指标

数量指标满分 20 分，本项目按照相关政策要求，我们设立了义务教育阶段学生数 1479 人，涵盖学校数 1 所，设为三级指标，得分率 100%。

B. 质量指标

质量指标满分 10.00 分，本项目按照相关政策要求，我们设立了学生覆盖率为三级指标，均达到 100%，本指标得分 10.00 分，得分率为 100.00%。

C. 时效指标

时效指标满分 10.00 分，本项目按照相关政策要求，设立了教育教学活动及时率为三级指标，本指标得分 10.00 分，得分率为 100.00%。

③效益指标：该部分包括 3 个二级指标、3 个三级指标，所占权重 30%。

A. 经济效益指标

经济效益指标满分 10 分，设立了“减轻学校运营成本压力”为三级指标，有效减轻学校教学运营压力。本指标得分 10 分，得分率 100%。

B. 社会效益指标

社会效益指标满分 10 分，维持正常的教育教学秩序，保障办学质

量有了明显提升提升。本指标得分 10 分，得分率为 100%。

C. 可持续影响指标

可持续影响指标满分 10 分，本项目按照相关政策要求，学校正常运转率 100%，增强教学服务水平，本指标得分 10 分，得分率为 100%。

④满意度指标：该部分包括 1 个二级指标、1 个三级指标，所占权重分值共计 10 分。

A. 服务对象满意度指标

服务对象满意度指标满分 10.00 分，本项目完成后组织项目工作人员对学生进行随机满意度调查，最终通过数据整合学生对该项目的整体满意度为 90%，本指标得分 10.00 分，得分率为 100.00%。

（二）绩效评价分数和等级

1. 评价综合得分及等次

评价小组依据有关规定实施评价工作，依据项目基础数据，核查资金投入和实际使用情况，结合访谈，社会调查等方式收集绩效评价所需的信息和数据并进行统计、汇总和分析，按照确定的评价方法、评价指标体系和评分标准，对本项目实施客观、公正的独立评价，平阴县锦东小学 2024 年度事业支出项目绩效评价综合得分 95 分，绩效等级：优。

2. 主要指标得分情况

（1）决策评价

①项目立项评价

A. 立项依据充分性

立项依据充分性指标满分 3.00 分，本项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策要求，项目立项与部门职责范围相符，

项目属于公共财政支持范围，项目立项依据充分，本指标得分 3.00 分，得分率为 100.00%。

B. 立项程序规范性

立项程序规范性指标满分 3.00 分，本项目立项文件、材料完整、合规，事前已经过必要的可行性研究，得分 2.00 分，其他事业支出立项资料规范、完整，得分 1.00 分。本指标共得分 3.00 分，得分率为 100%。

②绩效目标评价

A. 绩效目标合理性

绩效目标合理性指标满分 2.00 分，本项目已单设绩效目标，目标与实际工作内容具有相关性符合正常水平，资金匹配相当。本指标得分 2.00 分，得分率为 100.00%。

B. 绩效指标明确性

绩效指标明确性指标满分 2.00 分，本项目支出绩效目标均已量化具体，与项目任务数对于得 2.00 分。本指标得分 2.00 分，得分率为 100.00%。

③资金投入评价

A. 预算编制科学性

预算编制科学性指标满分 2.00 分，预算编制预算内容与项目内容匹配，得 1.00 分；项目年初预算为 153.78 万元，实际项目投入 153.78 万元，预算编制科学得 1.00 分。本指标得分 2.00 分，得分率为 100.00%。

B. 资金分配合理性

资金分配合理性指标满分 2.00 分，本项目预算资金分配依据充分，资金分配额度合理，与地方实际相适应，本指标得分 2.00 分，得分率

为 100.00%。

（2）过程评价

①资金管理评价

A. 资金到位率

资金到位率指标满分 2.00 分，2024 年发放的省市教育发展资金（城乡义务教育经费保障机制），2024 年全部到位，资金到位率 100.00%。本指标得分 2.00 分，得分率 100.00%。

B. 预算执行率

预算执行率指标满分为 4 分，平阴县 2024 年度事业支出项目年度收入 153.78 万元，支出 153.78 万元，预算执行率 100.00%，本指标得分 4.00 分，得分率为 100.00%。

C. 资金使用合规性

资金使用合规性指标满分为 2.00 分。本项目不存在违规违纪情况，本指标得分 2.00 分，得分率为 100.00%。

②组织实施评价

A. 管理制度健全性

管理制度健全性指标满分 4.00 分，项目单位建立了完善的专项资金管理办法及资金支出审批流程，财务管理制度健全，项目单位制定了《平阴锦东小学支出绩效目标管理办法》等业务管理制度本指标得分 4.00 分，得分率为 100.00%。

B. 管理制度执行有效性

财务管理制度执行有效性满分 4.00 分，资金支出符合国家法律法规和单位规定的管理办法和审批流程，项目完成后及时开展项目审计、验收、自评工作，符合《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕

10 号)第八条规定；本指标得分 4.00 分，得分率 100.00%。

(3) 产出评价

①质量达标率

质量达标率指标满分为 8.00 分，2024 年采购质量合格率 100%，得 3.00 分，培训参与度 100%，得 3.00 分，培训合格率 100%，得 2.00 分。合计本指标得分 8.00 分，得分率为 100.00%。

②产出时效

A. 完成及时性

完成及时性指标满分为 10 分，本项目均已在 2024 年 12 月内完成设备采购，得 5.00 分，培训计划完成及时率 100%，得 5.00 分。合计本指标得分 10.00 分，得分率为 100.00%。

③产出成本

A. 成本节约率

该项目实际完成支出 153.78 万元，计划完成支出 153.78 万元，成本节约率为 0，扣 5 分。合计本指标得分 0.00 分，得分率为 0.00%。

(4) 效益

①项目效益

A. 社会效益

社会效益指标满分 15.00 分，本项目对学生活动开展及教师教学业务的开展等提供资金，提高学生受教育水平及教师业务教学能力，促进了社会教育公平，教育教学正常运转，本指标得分 15.00 分，得分率为 100.00%。

B. 可持续影响

可持续影响指标满分 10.00 分，本项目按照相关政策要求，建立

起了学生教育提升可持续机制，推进了教育改革，增强了教学服务水平，本指标得分 10.00 分，得分率为 100.00%。

C. 社会公众或服务对象满意度

社会公众或服务对象满意度指标满分 10.00 分，本项目完成后组织项目工作人员对学生及家长进行电话随机满意度调查和食堂开放日调查，对 100 名学生进行电话访问，最终 100 名学生均对该项目的实施表示满意度，满意度达到为 95%，本指标得分 10.00 分，得分率为 100.00%。

三、存在问题及改进意见

（一）存在问题

1. 绩效目标监控力度有待加强，全面绩效管理水平和有待提升。
2. 分析深度不够，多停留在“完成与否”的表面评价，对未达预期的原因（如预算不合理、执行效率低）缺乏深入分析，未体现与教学目标的联动。

（二）改进意见

1. 重视预算绩效管理工作，落实主管部门职责。完善绩效监控和自评方面及业务档案等管理制度，使项目实施过程中有制度规范可依。
2. 强化绩效目标监控工作，科学合理设定绩效目标。加大对绩效目标设立和实现的审核监督力度，督促项目进展情况，按要求进行项目期中监控和后期绩效自评，确保资金及时发挥效益。
3. 加强部门间协同，推动财务部门与教务处、德育处等业务部门联动，确保绩效评价与教学需求匹配，形成“评价-反馈-改进”的闭环机制。
4. 深化绩效分析维度，对未达预期的指标，从预算编制、执行流

程、人员配置等方面剖析原因，关联教学目标（如“课后服务质量”与“学生学业提升”的关联性分析）。