

2024年度济南市历城区 张马屯小学决算

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

我校是全日制小学。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小学教育阶段教育教学工作。

（一）、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；

（二）、承担全校基础教育新课程、教材和教法培训等，成为全校开展中小学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中小学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，成为全校中小学教师教育政策咨询和指导中心；

（四）、指导中小 学教师在教学实践中学习和研究，推动中小 学教师开展教改实验，不断提高中小 学教师的专业化水平；

（五）、为全校中小 学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，辅导和帮助广大中小 学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，确保校园环境优美、文化氛围浓厚；

（八）、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2个职能部门，分别是：教导处、总务处，负责学校教育教学管理、学生教育管理、教职工人事管理、后勤服务等。

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：济南市历城区张马屯小学

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	1,154.11	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	998.97
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	58.36
	9		九、卫生健康支出	40	36.84
	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	59.94
	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	1,154.11	本年支出合计	58	1,154.11
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	1,154.11	总计	62	1,154.11

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：济南市历城区张马屯小学

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	1,154.11	1,154.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	998.97	998.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	997.41	997.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	917.65	917.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	79.77	79.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	1.56	1.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	1.56	1.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	58.36	58.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	58.36	58.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	23.79	23.79	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	34.57	34.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	36.84	36.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	36.84	36.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	36.84	36.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	59.94	59.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	59.94	59.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	59.94	59.94	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：济南市历城区张马屯小学

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	1, 154. 11	1, 147. 81	6. 30	0. 00	0. 00	0. 00
205	教育支出	998. 97	992. 67	6. 30	0. 00	0. 00	0. 00
20502	普通教育	997. 41	991. 11	6. 30	0. 00	0. 00	0. 00
2050202	小学教育	917. 65	917. 65	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2050299	其他普通教育支出	79. 77	73. 47	6. 30	0. 00	0. 00	0. 00
20599	其他教育支出	1. 56	1. 56	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2059999	其他教育支出	1. 56	1. 56	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
208	社会保障和就业支出	58. 36	58. 36	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
20805	行政事业单位养老支出	58. 36	58. 36	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2080502	事业单位离退休	23. 79	23. 79	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	34. 57	34. 57	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
210	卫生健康支出	36. 84	36. 84	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
21011	行政事业单位医疗	36. 84	36. 84	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2101102	事业单位医疗	36. 84	36. 84	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
221	住房保障支出	59. 94	59. 94	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
22102	住房改革支出	59. 94	59. 94	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2210201	住房公积金	59. 94	59. 94	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：济南市历城区张马屯小学

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	1, 154. 11	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	998. 97	998. 97	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	58. 36	58. 36	0. 00	0. 00
	9		九、卫生健康支出	41	36. 84	36. 84	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	59. 94	59. 94	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, 154. 11	本年支出合计	59	1, 154. 11	1, 154. 11	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, 154. 11	总计	64	1, 154. 11	1, 154. 11	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：济南市历城区张马屯小学

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
	合计	1,154.11	1,147.81	6.30
205	教育支出	998.97	992.67	6.30
20502	普通教育	997.41	991.11	6.30
2050202	小学教育	917.65	917.65	0.00
2050299	其他普通教育支出	79.77	73.47	6.30
20599	其他教育支出	1.56	1.56	0.00
2059999	其他教育支出	1.56	1.56	0.00
208	社会保障和就业支出	58.36	58.36	0.00
20805	行政事业单位养老支出	58.36	58.36	0.00
2080502	事业单位离退休	23.79	23.79	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	34.57	34.57	0.00
210	卫生健康支出	36.84	36.84	0.00
21011	行政事业单位医疗	36.84	36.84	0.00
2101102	事业单位医疗	36.84	36.84	0.00
221	住房保障支出	59.94	59.94	0.00
22102	住房改革支出	59.94	59.94	0.00
2210201	住房公积金	59.94	59.94	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：济南市历城区张马屯小学

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	946.65	302	商品和服务支出	156.24	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	135.36	30201	办公费	42.78	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	216.66	30202	印刷费	3.06	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	122.16	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	204.60	30205	水费	0.00	310	资本性支出	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	78.03	30206	电费	8.59	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	38.47	30207	邮电费	2.86	31002	办公设备购置	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	40.91	30208	取暖费	11.02	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	13.44	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障缴费	34.96	30211	差旅费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	75.50	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	54.65	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	44.92	30215	会议费	0.00	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	7.44	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	20.49	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	7.35	30224	被装购置费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30305	生活补助	4.34	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	3.94	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	7.39	312	对企业补助	0.00
30309	奖励金	0.01	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	5.00	31204	费用补贴	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	8.79	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		991.57	公用经费合计					156.24

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
金额单位：万元

单位：济南市历城区张马屯小学

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

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

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：济南市历城区张马屯小学

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：济南市历城区张马屯小学

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1,154.11万元。与2023年相比，收、支总计各增加12.76万元，增长1.12%。主要是本年新招聘9名教师，且学生数量增加，导致收入、支出同比上升。

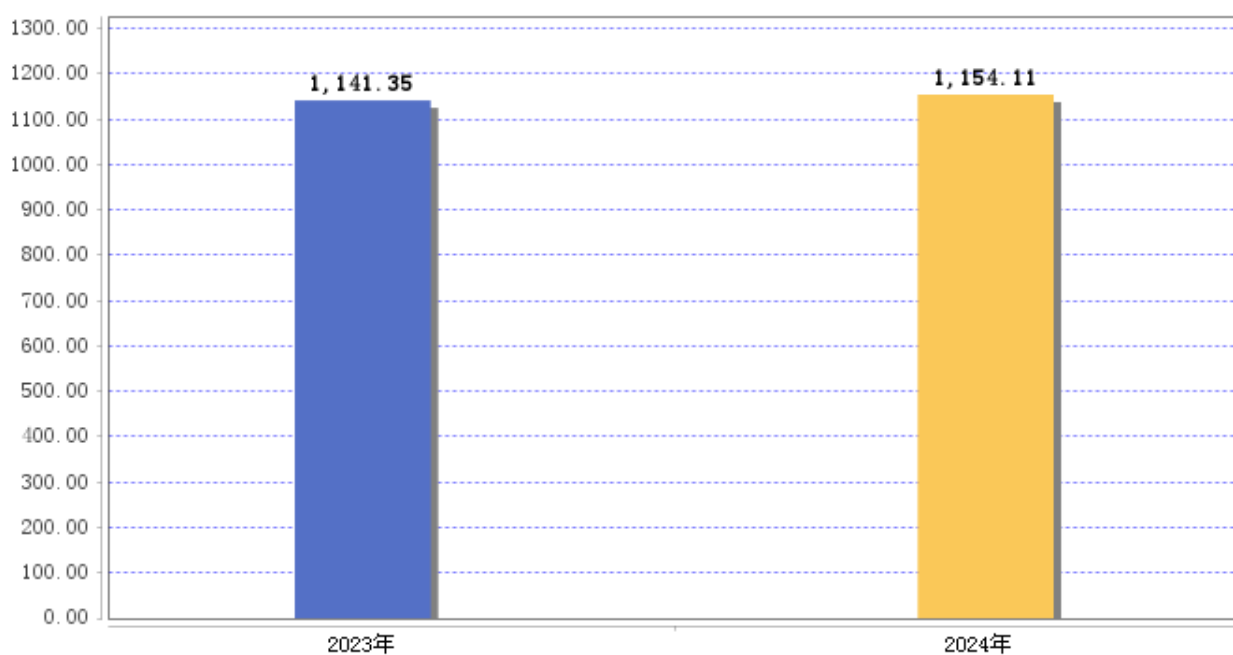
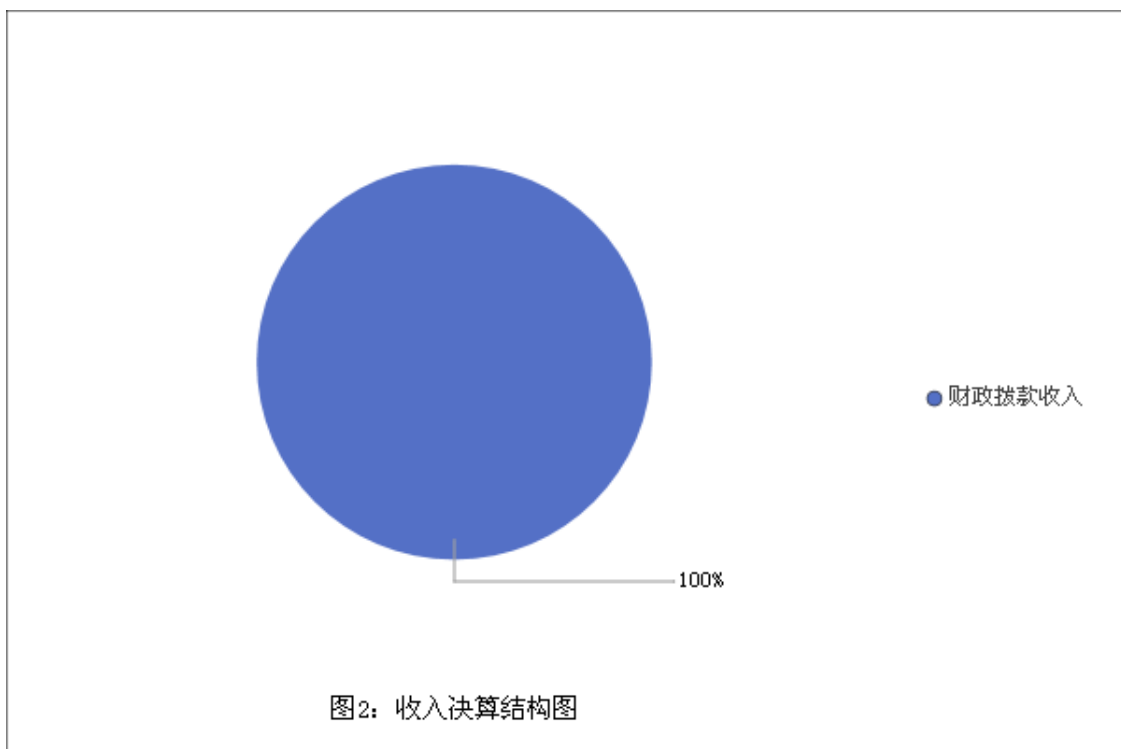


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

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1,154.11万元，其中：财政拨款收入1,154.11万元，占100%。



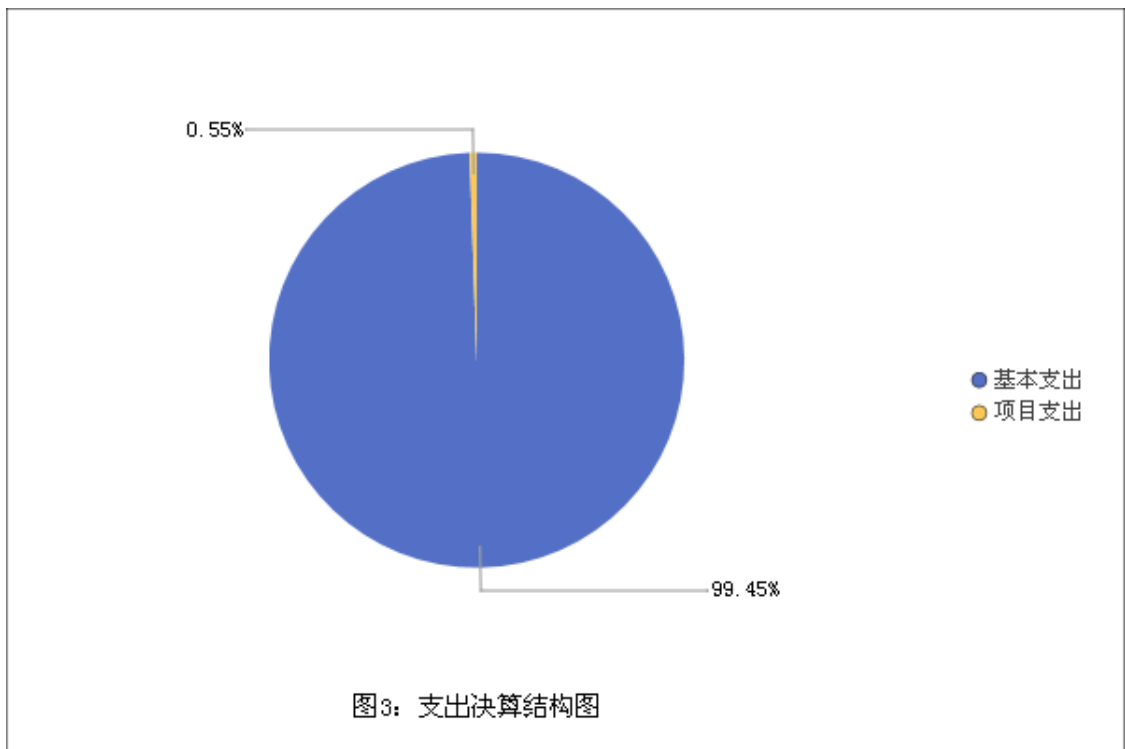
（二）收入决算具体情况

- 1、财政拨款收入1,154.11万元。与2023年度相比，增加12.76万元，增长1.12%。主要是本年新招聘9名教师，且学生数量增加，导致收入增加。
- 2、上级补助收入0万元。与上年决算数一致。
- 3、事业收入0万元。与上年决算数一致。
- 4、经营收入0万元。与上年决算数一致。
- 5、附属单位上缴收入0万元。与上年决算数一致。
- 6、其他收入0万元。与上年决算数一致。

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1,154.11万元，其中：基本支出1,147.81万元，占99.45%；项目支出6.3万元，占0.55%。



（二）支出决算具体情况

1、基本支出1,147.81万元。与2023年度相比，增加85.57万元，增长8.06%。主要是本年新招聘9名教师，且学生数量增加，导致支出增加。

2、项目支出6.3万元。与2023年度相比，减少72.81万元，下降92.04%。主要是上年度安排了设备购置项目、灯光照明改造项目、台式计算机及图书购置项目等，本年仅安排了学校安保人员经费项目，因此项目支出减少。

3、上缴上级支出0万元。与上年决算数一致。

4、经营支出0万元。与上年决算数一致。

5、对附属单位补助支出0万元。与上年决算数一致。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024年度财政拨款收、支总计均为1,154.11万元。与2023年相比，财政拨款收、支总计各增加12.76万元，增长1.12%。主要是本年新招聘9名教

师，且学生数量增加，导致收入、支出同比上升。

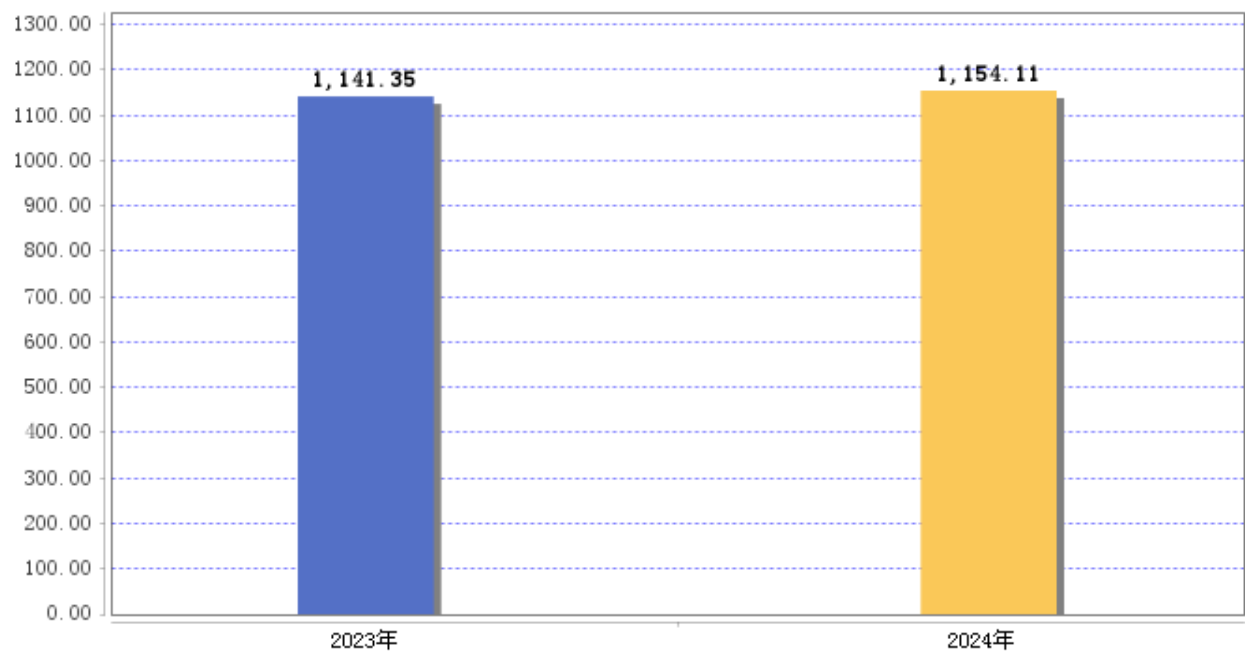


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

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1,154.11万元，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增加12.76万元，增长1.12%。主要是本年新招聘9名教师，且学生数量增加，导致收入、支出同比上升。

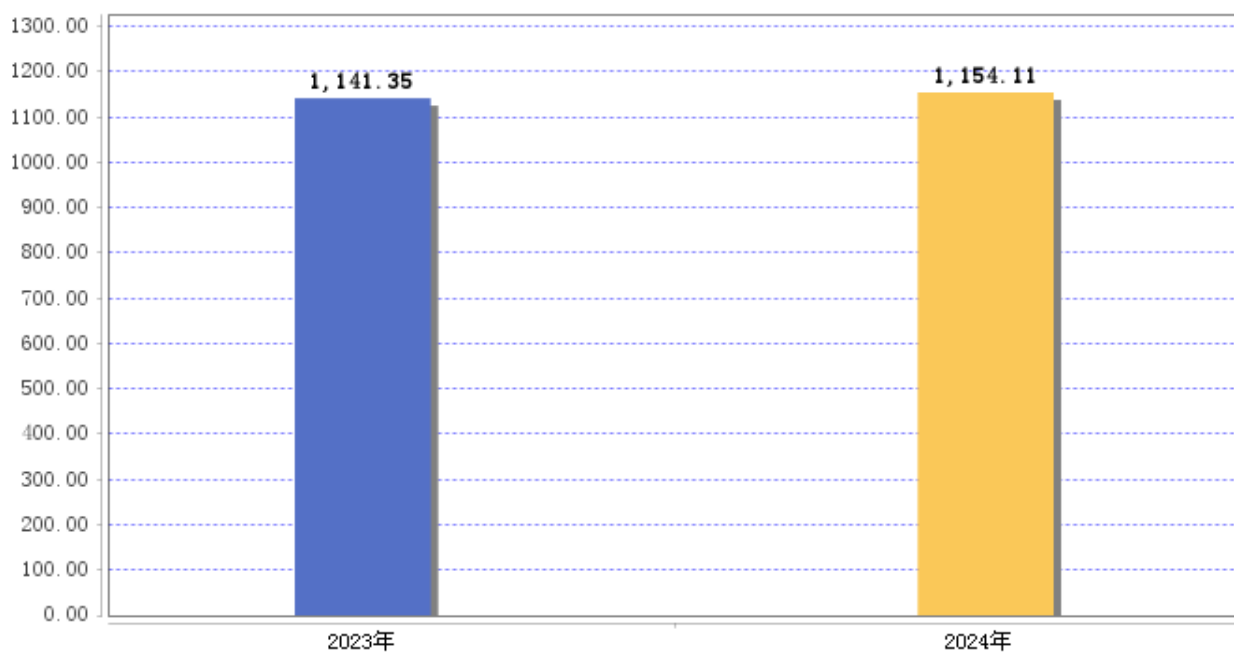
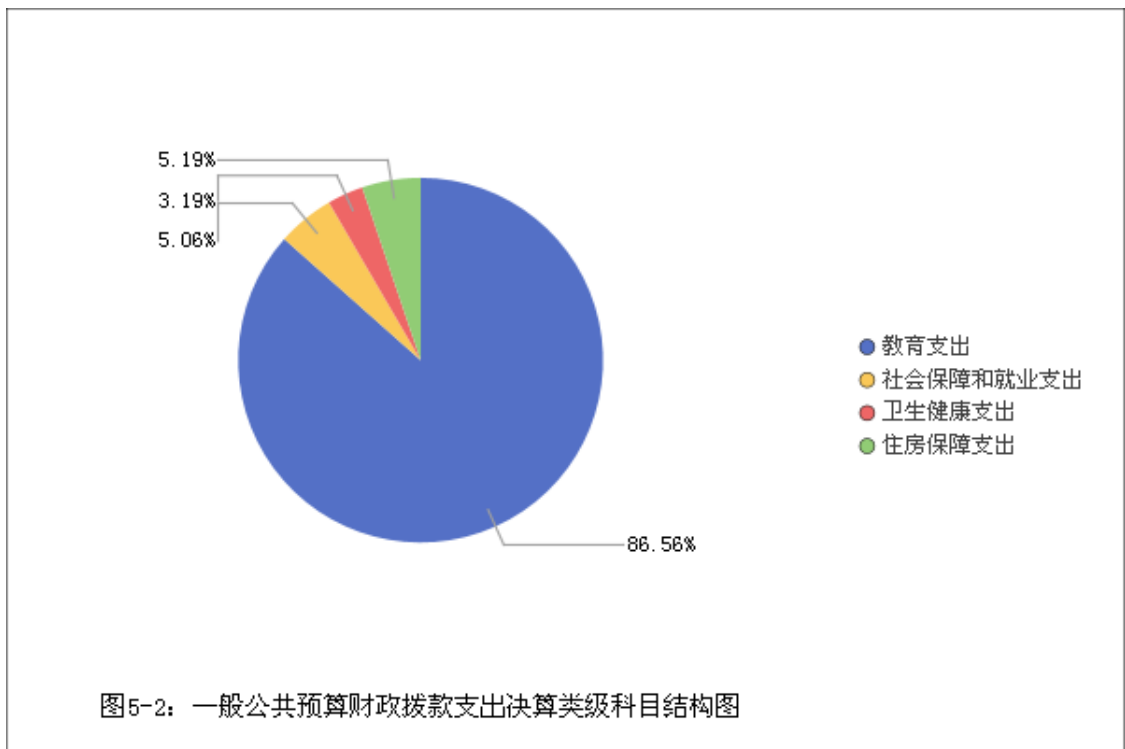


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

（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1,154.11万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出998.97万元，占86.56%；社会保障和就业支出（类）支出58.36万元，占5.06%；卫生健康支出（类）支出36.84万元，占3.19%；住房保障支出（类）支出59.94万元，占5.19%。



（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845.31万元，支出决算数为1,154.11万元，完成年初预算数的136.53%。决算数大于年初预算数，主要原因是2023年综合绩效考核奖和记功人员资金、2024年度学生市级公用经费、德育和课后延时服务绩效、安保人员经费等由上级部门统一预算。其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）。年初预算数为677.28万元，支出决算数为917.65万元，完成年初预算的135.49%。决算数大于年初预算数，主要原因是2023年综合绩效考核奖和记功人员资金、2024年度学生市级公用经费、人员增资、一次性退休补贴及死亡抚恤金等属于年度追加项目，导致决算数大于年初预算数。

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79.77万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是2024年度学生市级公用经费、德育和课后延时服务绩效、安

保人员经费属于年度追加项目，导致决算数据大于年初预算数。

3、教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）。年初预算数为0万元，支出决算数为1.56万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是2024年市级特教公用经费、特教生活费、作业本费等属于年度追加项目，导致决算数据大于年初预算数。2024年市级特教公用经费、特教生活费、作业本费等属于年度追加项目，导致决算数据大于年初预算数。

4、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）。年初预算数为36.38万元，支出决算数为23.79万元，完成年初预算的65.39%。决算数小于年初预算数，主要原因是因政策变动，本年预算的退休人员精神文明奖11.29万元没有发放，且有1名退休教师去世，导致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）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算数为34.6万元，支出决算数为34.57万元，完成年初预算的99.91%。决算数小于年初预算数，主要原因是与年初预算基本一致。

6、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算数为36.93万元，支出决算数为36.84万元，完成年初预算的99.76%。决算数小于年初预算数，主要原因是与年初预算基本一致。

7、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60.12万元，支出决算数为59.94万元，完成年初预算的99.7%。决算数小于年初预算数，主要原因是与年初预算基本一致。

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1,147.81万元，包括人员

经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费991.57万元，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156.24万元，主要包括：办公费、印刷费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、维修（护）费、培训费、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26.94万元，其中：政府采购货物支出7.5万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出19.44万元。授予中小企业合同金额26.94万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额26.94万元，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6个，涉及预算资金29.98万元，占单位预算项目支出总额的100%。

组织对“2024年移交义务教育学校设备购置及运转资金项目”开展了重点绩效评价，涉及预算资金15万元。

（二）区级预算项目绩效自评结果。济南市历城区张马屯小学2024年度区级预算绩效自评的6个项目中，5个项目自评等级为优，1个项目自评等级为良。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，有力地推动了学校教育教学工作的正常进行，为学校高质量发展提供了有力保障，但也存在项目绩效管理制度建设还需进一步完善，绩效目标管理还需进一步强化等问题。

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（特教生活费）”、“2024年上半年学校安保人员经费”、“2024年区级免作业本费”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0.24万元，执行数为0.24万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：通过本项目的实施为随班就读学生提供良好的教育教学条件，保障学校的教育教学活动正常进行，为实现教育公平和可持续发展提供了保障。

2. 2024年上半年学校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93分。全年预算数为12.6万元，执行数为6.3万元，完成预算的50%。项目绩效目标完成情况：通过实施此项目，用于单位安保人员的工资，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。发现的主要问题及原因：资金未全部到位。下一步改进措施：加快资金流转。

3. 2024年区级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97分。全年预算数为0.51万元，执行数为0.51万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：此项目总成本0.51万元，已全部实现支出，资金利用率、资金到位及时率100%，校内优质教育资源得以扩充，

通过实施此项目提供免费作业本，减轻义务教育阶段学生家庭经济负担。

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。2024年移交义务教育学校设备购置及运转资金项目，绩效评价得分为85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額。

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

十九、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单

位离退休（项），主要用于反映事业单位开支的离退休经费。

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

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

二十二、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

2024年度项目支出绩效自评情况汇总表

序号	单位名称	项目名称	预算执行率	自评得分
1	济南市历城区张马屯小学	2024年城乡义保资金（免作业本费）	43.51%	90.35
2	济南市历城区张马屯小学	2024年城乡义保资金（特教生活费）	100.00%	98.00
3	济南市历城区张马屯小学	2024年上半年学校安保人员经费	50.00%	93.00
4	济南市历城区张马屯小学	2024年区级特教生活费	100.00%	98.00
5	济南市历城区张马屯小学	2024年区级免作业本费	100.00%	97.00
6	济南市历城区张马屯小学	2024年移交义务教育学校设备购置及运转资金	0.00%	85.00

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	济南市历城区张马屯小学		
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	0.24	0.24	10	100.00%	10
		其中：当年财政拨款	0	0.24	0.24			
		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，保障教育教学正常进行。			该项目的所有资金使用严格按照有关财务制度执行，并经审核后使用。通过本项目的实施为随班就读学生提供良好的教育教学条件，保障学校的教育教学活动正常进行，为实现教育公平和可持续发展提供了保障。			
	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	0.24万元	10	10	
	产出指标	数量指标	受益学生数	≥1人	≥1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	10	10	

年度绩效指标	效益指标	社会效益指标	学生学业经济负担	得到减轻	得到减轻	15	15	
		可持续发展影响指标	区内优质教育资源	得以扩充	得以扩充	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益学校满意度	≥90%	97%	10	8	仍不能完全满足学校的发展需求。
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	济南市历城区张马屯小学		
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	12.6	6.3	10	50.00%	5
		其中：当年财政拨款	0	12.6	6.3			
		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，用于单位安保人员的工资，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。			该项目严格按照合同规定执行，并依据真实、有效的凭据办理报销手续。该项目的实施，保障了学校全体师生安全，更好地服务于教书育人环境。			
	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	≤13万元	6.3万元	10	10	
	产出指标	数量指标	受益学生数	1450人	1450人	15	15	
		质量指标	资金利用率	100%	100%	15	15	
		时效指标	资金支付完毕时间	2024年6月底前	2024年12月底前	10	10	

年度绩效指标	效益指标	社会效益指标	校园安全	得到保障	得到保障	15	15	
		可持续发展影响指标	学校安全运转率	100%	100%	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	家长满意度	≥90%	97%	10	8	个别家长提出更多诉求。
总分			93.00					
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年区级免作业本费						
主管部门		济南市历城区教育和体育局			实施单位	济南市历城区张马屯小学		
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	0.51	0.51	10	100.00%	10
		其中：当年财政拨款	0	0.51	0.51			
		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学校提供免费作业本，减轻义务教育阶段学生家庭经济负担。			该项目已按规定实施，所有资金使用严格按照有关财务制度执行，并经审核后使用。本项目的实施，进一步满足学生正常的学习需要，满足了人民群众对优质教育的需要。			
	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	0.51万元	10	10	
	产出指标	数量指标	受益学生数	>1400人	>1400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	10	10	

年度绩效指标	效益指标	社会效益指标	学生学业经济负担	得到减轻	一定程度上得到减轻	15	14	偏差原因：评价指标难以量化。改进措施：加强学习，提高绩效管理水平。
		可持续发展影响指标	区内优质教育资源	得以扩充	得以扩充	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益学校满意度	≥90%	97%	10	8	仍不能完全满足学校的发展需求。
总分			97.00					
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：								

济南市历城区张马屯小学 2024 年移交 义务教育学校设备购置及运转资金项目 项目绩效评价报告

项目名称：济南市历城区张马屯小学 2024 年移交
义务教育学校设备购置及运转资金项目

主管部门：济南市历城区教育和体育局

评价机构：济南市历城区张马屯小学



张云祥

2025 年 7 月 1 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

因学校本年度新增至少3个教学班，总班级数达37个，教学规模扩大，教师人数增加，且部分原有设备（学生凳等）损坏，为保障教育教学正常开展，满足新增班级及教师的办公、教学基础设备需求，特采购新的家具及设备。

2. 主要内容及实施情况

本项目为2024年移交义务教育学校设备购置及运转资金项目，项目实施单位为济南市历城区张马屯小学，项目实施内容是购置办公桌椅、课桌凳、地台、书包柜等。

实施进度：已完成设备采购流程，且设备已交付，所有物资已投入教学使用。

3. 资金投入与使用情况

本项目资金使用单位是济南市历城区张马屯小学，总投入：150000元（人民币壹拾伍万元整），资金来源：2024年移交新建义务教育学校内部配套及扩班设备购置及运转

资金（资金截止至2024年年底还未支付）。

（二）项目绩效目标。

保障新增班级教学设施完备率100%，解决教师办公资源短缺问题，消除破损设备安全隐患，确保2024年秋季学期扩班后教学工作高效开展，提升基础办学条件达标率。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

1、绩效评价目的

绩效评价的目的在于通过对各项绩效指标完成情况的评分和综合分析，客观地评价项目资金使用和取得的效用，督促我单位进一步规范完善项目资金的使用和管理，为预算安排提供参考依据。

2、绩效评价对象和范围

本次绩效评价的对象和范围为济南市历城区张马屯小学2024年移交义务教育学校设备购置及运转资金项目实施及管理情况。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

1、绩效评价原则

本次绩效评价指标体系评价标准及评价方式的确定按照以下原则：

(1) 相关性原则。与绩效目标有直接的联系，能够恰当反映目标的实现程度。

(2) 重要性原则。优先使用最具评价对象代表性、最能反映评价要求的核心指标。

(3) 可比性原则。对同类评价对象要设定共性的绩效评价指标，以便于评价结果可以相互比较。

(4) 系统性原则。将定量指标与定性指标相结合，系统反映项目在投入、管理和产出等方面的实施情况，以及绩效目标的完成情况。

(5) 经济性原则。形成的文字资料通俗易懂，评价工作步骤及方法简便易行，数据的获得考虑现实条件和可操作性，符合成本效益原则。

2、评价指标体系

一级指标	权重(%)	二级指标	三级指标 (根据项目具体情况完善设置)	指标解释	参考分值	指标说明
决策	14	项目立项 (6)	立项依据充分性	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	3	①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④项目是否属于公共财政支出范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则； ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。

			立项程序规范性	项目申请、设立过程是否符合相关要求,用以反映和考核项目立项的规范情况。	3	①项目是否按照规定的程序申请设立; ②审批文件、材料是否符合相关要求; ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。
		绩效目标 (4)	绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分,是否符合客观实际,用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	2	(如未设定预算绩效目标,也可以考核其他工作任务目标) ①项目是否有绩效目标; ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性; ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平; ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。
			绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等,用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	2	①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标; ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现; ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。
		资金投入 (4)	预算编制科学性	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准,资金额度与年度目标是否相适应,用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	2	①预算编制是否经过科学论证; ②预算内容与项目内容是否匹配; ③预算额度测算依据是否充分,是否按照标准编制; ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。
			资金分配合理性	项目预算资金分配是否有测算依据,与补助单位或地方实际是否相适应,用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	2	①预算资金分配依据是否充分; ②资金分配额度是否合理,与项目单位或地方实际是否相适应。

过程	16	资金管理 (8)	资金到位率	实际到位资金与预算资金的比率,用以反映和考核资金落实情况对项目实施的整体保障程度。	2	资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%。 实际到位资金:一定时期(本年度或项目期内)落实到具体项目的资金。 预算资金:一定时期(本年度或项目期内)内预算安排到具体项目的资金。
			预算执行率	项目预算资金是否按照计划执行,用以反映或考核项目预算情况。	4	预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%。 实际支出资金:一定时期内(本年度或项目期内)项目实际拨付的资金。
过程	16	组织实施 (8)	资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定,用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	2	①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定; ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续; ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途; ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。
			管理制度健全性	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全,用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	4	①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度; ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。
			制度执行有效性	项目实施是否符合相关管理规定,用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	4	①是否遵守相关法律法规和相关管理规定; ②项目调整及支出调整手续是否完备; ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档; ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。
产出	35	产出数量 (12)	实际完成率	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	12	实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%。 实际产出数:一定时期(本年度或项目期)内项目实际产出的产品或提供的服务数量。计划产出数:项目绩效目标确定的在一定时期(本年度或项目期)内计划产出的产品或提供的

						服务数量。
		产出质量 (8)	质量达标率	项目完成的质 量达标产出数 与实际产出数 的比率,用以反 映和考核项目 产出质量目标 的实现程度。	8	质量指标达标率=(质量达标产出数/ 实际产出数)×100%。 质量达标产出数:一定时期(本年度 或项目期)内实际达到既定质量标准 的产品或服务数量。既定质量标准是 指项目实施单位设立绩效目标时依 据计划标准、行业标准、历史标准或 其他标准而设定的绩效指标值。
		产出时效 (10)	完成及时 性	项目实际完成 时间与计划完 成时间的比较, 用以反映和考 核项目产出时 效目标的实现 程度。	10	实际完成时间:项目实施单位完成该 项目实际所耗用的时间。 计划完成时间:按照项目实施计划或 相关规定完成该项目所需的时间。
		产出成本 (5)	成本节约率	完成项目计划 工作目标的实 际节约成本与 计划成本的比 率,用以反映和 考核项目的成 本节约程度。	5	成本节约率=[(计划成本-实际成本) /计划成本]×100%。 实际成本:项目实施单位如期、保质、 保量完成既定工作目标实际所耗费 的支出。 计划成本:项目实施单位为完成工作 目标计 划安排的支出,一般以项目预算为参 考。
效益	35	项目效益 (35)	社会效益	项目实施对社 会发展所带来 的直接或间接 影响情况。	10	项目实施所产生的社会效益、经济效 益、生态效益、可持续影响等。可根 据项目实际情况有选择地设置和细 化。
			经济效益	项目实施对经 济发展所带来 的直接或间接 影响情况。	5	
			生态效益	项目实施对生 态环境所带来 的直接或间接 影响情况。	5	
			可持续影响	项目后续运行 及成效发挥的 可持续影响情 况,以及项目能	5	

				力建设情况。		
			社会公众或服务对象满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	10	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采取社会调查的方式。
总计	100				100	

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

3、评价方法

按照科学规范、绩效相关、公开透明、激励约束的原则，本次绩效评价方法主要使用比较法、因素分析法、公众评判法、成本效益法等方法进行评价。

（1）比较法：通过对绩效目标与实施效果、同类项目实施情况及资金支出的比较，综合分析绩效目标实现程度。

（2）因素分析法：通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标的实现程度。通过不同因素的权重评比，进行综合分析。

（3）公众评议法：对服务对象满意度部分，主要采取公众调查法，是指通过满意度问卷调查或访谈的方式，对相关受益方或服务对象开展满意度调查评判，以了解部门履职服务对象的满意度。

（4）成本效益法：将投入与产出、效益进行关联性分析的方法。

4、评价标准

评价标准是确定评价结论的基本标尺，是判断绩效水平的客观依据。评价标准的确定主要包括标杆值和评分规则两部分内容：

（1）标杆值

①计划标准

计划标准是指项目的实施在计划时间内要达到的目标及实现目标为标杆值的设计标准。资金是组织目标的财力保障，由于财政支出受到预算约束，组织计划和目标必须与预算相匹配，在预算约束的情况下实现效益的最大化。

②通用标准

取值一般在 0—100%之间，这类标准适用于一些管理类和部分产出类指标。比如“资金到位率”、“到位及时率”等的标杆值通常要求达到 100%。

（2）评分规则

主要采取与标杆值比较的方式，对每一指标进行个性化考虑，选择适合指标属性的合理得分区间和扣分区间。

①以极值为满分的指标：如“资金到位率”、“实际完成率”、“质量达标率”、“满意度”等，可以用线性函数评分。

②合规性指标：遵从〔0,1〕规则评分，如“资金使用合规性”等。

③合理性、健全性、规范性等定性指标：指标得分按照应有的制度或者关键条款（要素）数量进行加权合计，全部具备得满分，缺少扣相应权重分。

④产出指标：数量指标以完成计划得满分，每低于 1% 或者低于一定区间范围扣减相应权重分。

（三）绩效评价工作过程。

我单位领导班子成员于 2024 年末通过检查项目按时完成情况、检查费用支出情况等方式，对项目落实情况和满意度进行调查，将绩效目标与实际完成情况进行对比，围绕绩效评价指标体系进行分析，逐项严格评分，认真完成项目绩效评价报告的撰写，报告力求客观、公正、全面地反映项目支出的实际绩效。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

专项资金项目目标明确、细化、量化，符合我单位扩班规划。项目决策指标评分12.5分，资金管理过程指标评分0分，资金组织实施过程指标评分3.5分，产出指标评分34分、效益指标评分35分，总分85分。

具体评分表如图所示：

一级指标	权重(%)	二级指标	三级指标（根据项目具体情况完善设置）	四级指标	权重%	得分
决策	14	项目立项(6)	立项依据充分性	立项依据充分性	1	1
				立项程序规范性	2	2
			立项程序规范性	立项程序合规性	2	2
				立项决策情况	1	1
		绩效目标(4)	绩效目标合理性	绩效目标与单位职责相关	1	1
				绩效目标与政策相关	1	1
			绩效指标明确性	绩效目标细化程度	1	1
				绩效目标量化程度	1	0.5
		资金投入(4)	预算编制科学性	预算编制科学性	2	1
			资金分配合理性	资金分配合理性	2	2
过程	16	资金管理(8)	资金到位率	资金到位率	4	0
			预算执行率	预算执行率	4	0
		组织实施(8)	资金使用合规性	资金拨付审批合规性	2	0
				与批复用途一致性	1	0.5
				资金专款专用情况	1	1
			管理制度健全性	管理制度健全性	2	1
			制度执行有效性	制度执行有效性	2	1

产出	35	产出数量 (12)	实际完成率	设施设备完成率	12	11
		产出质量 (8)	质量达标率	采购设施设备质量达标率	4	4
				设备类型与学科适配性	4	4
		产出时效 (10)	完成及时性	项目完成及时性	10	10
效益	35	项目效益 (35)	社会效益	学校教育教学正常开展率	10	10
				受益学生数	10	10
			可持续影响	家具及设备可使用年限	5	5
			社会公众或服务对象满意度	学校对家具及设备满意度	10	10
总计	100				100	85

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。

对于我单位此项15万元的资金使用，领导班子成员于事前、事中、事后召开了三次工作会议，集体决议资金的使用情况，并对资金的使用情况进行总结评价。

（二）项目过程情况。

本项目资金根据扩班所需基本设备设施需求而设立，严格执行申请、审核、评估、审批制度，确保家具及设备购买顺利完成，并严格进行内部绩效考核，确保客观公正对项目情况进行综合评分。

（三）项目产出情况。

1. 数量指标：按正常扩班所需配备设备设施采购，不超标购置。
2. 质量指标：所购设备设施质量合格达标。
3. 时效指标：按规定日期交付使用，保障顺利开学。

4. 成本指标：节约成本，合理合规使用每一笔钱。

（四）项目效益情况。

购置扩班所需设备设施，保证教育教学的顺利进行，提高教师的教学水平，丰富学生的学习生活，提升我单位的办学质量。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因

（一）主要经验及做法

合理使用资金，加强项目管理，提升项目管理水平，提高项目管理效率，及时推进项目进度，进一步提高资金使用效益，避免因主观原因造成项目延后的情况出现。

（二）存在的问题及原因

绩效目标申报表设定指标量化程度不足，原因是多采用文字性描述，绩效目标设定太过模糊。

六、有关建议

无

七、其他需要说明的问题

无