

2024年度
济南市历城区虞山路学校决算

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

1. 认真贯彻执行党和国家教育方针、政策、法律法规和规章，制定学校教育事业发展规划和教育教学工作计划，并组织实施，积极配合教育行政部门做好教育教学指导工作。

2. 组织和实施学校义务教育，推进义务教育均衡发展，保障各类学生平等接受义务教育的权利。规范办学行为，推进教育教学改革。

3. 积极开展教师培训，加强校本教研及跨校联研，推动教师开展课堂教学研究和改革，促进教师专业成长。

4. 协调指导学校安全保卫工作，加强学校周边社会治安综合治理，研究制定学校各类应急处置预案，确保广大师生生命、财产安全，确保教育教学工作有序开展。

5. 加强学校教育经费管理，合理编制各项教育经费年度预决算方案，负责学校国有资产管理，合理开展校园规划和校舍维修管理工作，认真完成教育事业统计工作。

二、机构设置

本单位内设4个职能科室，分别是：办公室、教务处、教育处、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：济南市历城区虞山路学校

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	1,012.37	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	952.50
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	4.32	八、社会保障和就业支出	39	15.82
	9		九、卫生健康支出	40	16.70
	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	27.35
	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	4.32
	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	1,016.69	本年支出合计	58	1,016.69
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	1,016.69	总计	62	1,016.69

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：济南市历城区虞山路学校

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	1,016.69	1,012.37	0.00	0.00	0.00	0.00	4.32
205	教育支出	952.50	952.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	950.73	950.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	817.60	817.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	14.88	14.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	118.25	118.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	1.77	1.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	1.77	1.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	15.82	15.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	15.82	15.82	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	15.82	15.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	16.70	16.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	16.70	16.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	16.70	16.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	27.35	27.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	27.35	27.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	27.35	27.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	4.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4.32

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
22999	其他支出	4.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4.32
2299999	其他支出	4.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4.32

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：济南市历城区虞山路学校

金额单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合 计	1, 016. 69	999. 77	16. 92	0. 00	0. 00	0. 00
205	教育支出	952. 50	939. 90	12. 60	0. 00	0. 00	0. 00
20502	普通教育	950. 73	938. 13	12. 60	0. 00	0. 00	0. 00
2050202	小学教育	817. 60	817. 60	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2050203	初中教育	14. 88	14. 88	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2050299	其他普通教育支出	118. 25	105. 65	12. 60	0. 00	0. 00	0. 00
20599	其他教育支出	1. 77	1. 77	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2059999	其他教育支出	1. 77	1. 77	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
208	社会保障和就业支出	15. 82	15. 82	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
20805	行政事业单位养老支出	15. 82	15. 82	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	15. 82	15. 82	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
210	卫生健康支出	16. 70	16. 70	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
21011	行政事业单位医疗	16. 70	16. 70	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2101102	事业单位医疗	16. 70	16. 70	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
221	住房保障支出	27. 35	27. 35	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
22102	住房改革支出	27. 35	27. 35	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2210201	住房公积金	27. 35	27. 35	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
229	其他支出	4. 32	0. 00	4. 32	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
22999	其他支出	4.32	0.00	4.32	0.00	0.00	0.00
2299999	其他支出	4.32	0.00	4.32	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：济南市历城区虞山路学校

金额单位：万元

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	1,012.37	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	952.50	952.50	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	15.82	15.82	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	16.70	16.70	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	27.35	27.35	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	1,012.37	本年支出合计	59	1,012.37	1,012.37	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	1,012.37	总计	64	1,012.37	1,012.37	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：济南市历城区虞山路学校

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, 012. 37	999. 77	12. 60
205	教育支出	952. 50	939. 90	12. 60
20502	普通教育	950. 73	938. 13	12. 60
2050202	小学教育	817. 60	817. 60	0. 00
2050203	初中教育	14. 88	14. 88	0. 00
2050299	其他普通教育支出	118. 25	105. 65	12. 60
20599	其他教育支出	1. 77	1. 77	0. 00
2059999	其他教育支出	1. 77	1. 77	0. 00
208	社会保障和就业支出	15. 82	15. 82	0. 00
20805	行政事业单位养老支出	15. 82	15. 82	0. 00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	15. 82	15. 82	0. 00
210	卫生健康支出	16. 70	16. 70	0. 00
21011	行政事业单位医疗	16. 70	16. 70	0. 00
2101102	事业单位医疗	16. 70	16. 70	0. 00
221	住房保障支出	27. 35	27. 35	0. 00
22102	住房改革支出	27. 35	27. 35	0. 00
2210201	住房公积金	27. 35	27. 35	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：济南市历城区虞山路学校

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额
301	工资福利支出	770.32	302	商品和服务支出	223.65	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	183.27	30201	办公费	73.38	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	55.88	30202	印刷费	16.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	111.97	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	152.67	30205	水费	1.72	310	资本性支出	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	62.74	30206	电费	27.39	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	31.38	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	45.66	30208	取暖费	25.42	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	26.73	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障缴费	13.62	30211	差旅费	0.99	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	59.64	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	29.21	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	53.50	30214	租赁费	0.00	31009	土地补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	5.80	30215	会议费	0.00	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	10.84	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	1.75	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	0.18	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	3.90	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	6.15	312	对企业补助	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00	31201	资本金注入	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	3.56	31204	费用补贴	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	1.72	30240	税金及附加费用	0.03	31205	利息补贴	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.48	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		776.12	公用经费合计					223.65

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：济南市历城区虞山路学校

金额单位：万元

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

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

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：济南市历城区虞山路学校

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

单位：济南市历城区虞山路学校

公开09表
金额单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本单位无财政拨款安排的“三公”经费支出，故本表无数据。

第三部分

2024年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2024年度收、支总计均为1,016.69万元。与2023年相比，收、支总计各增加73.9万元，增长7.84%。主要是2024年学生人数较2023年增加424名，教师人数较2023年增加22人，导致收入、支出增加。

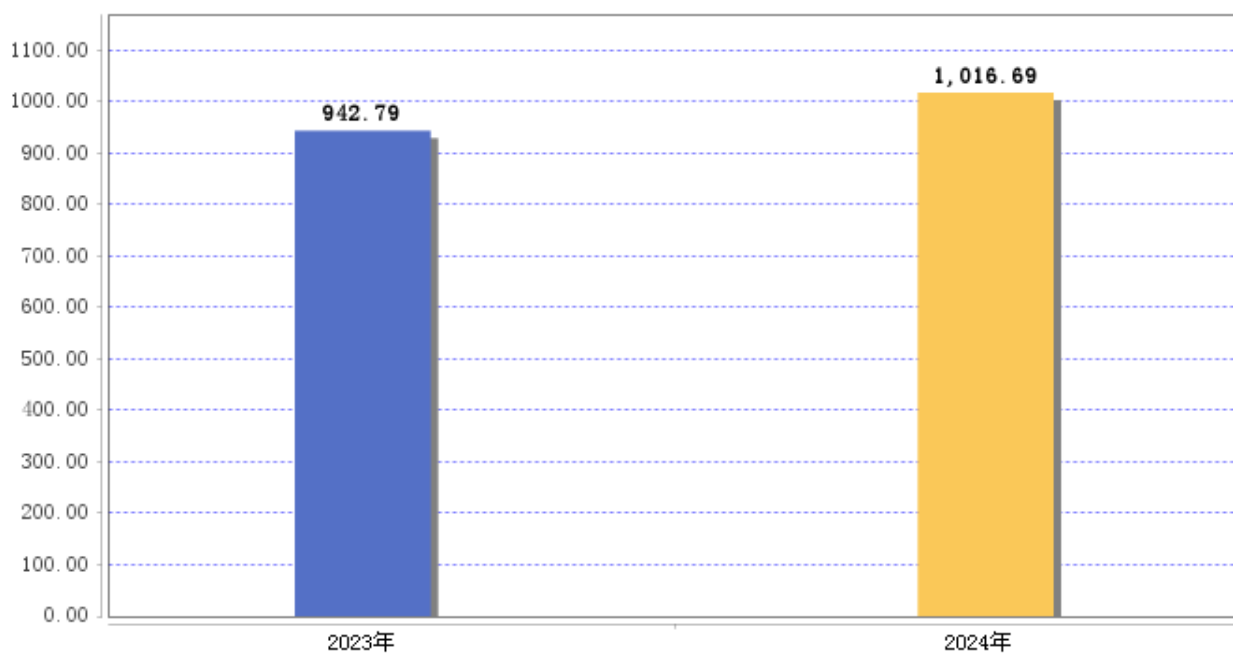
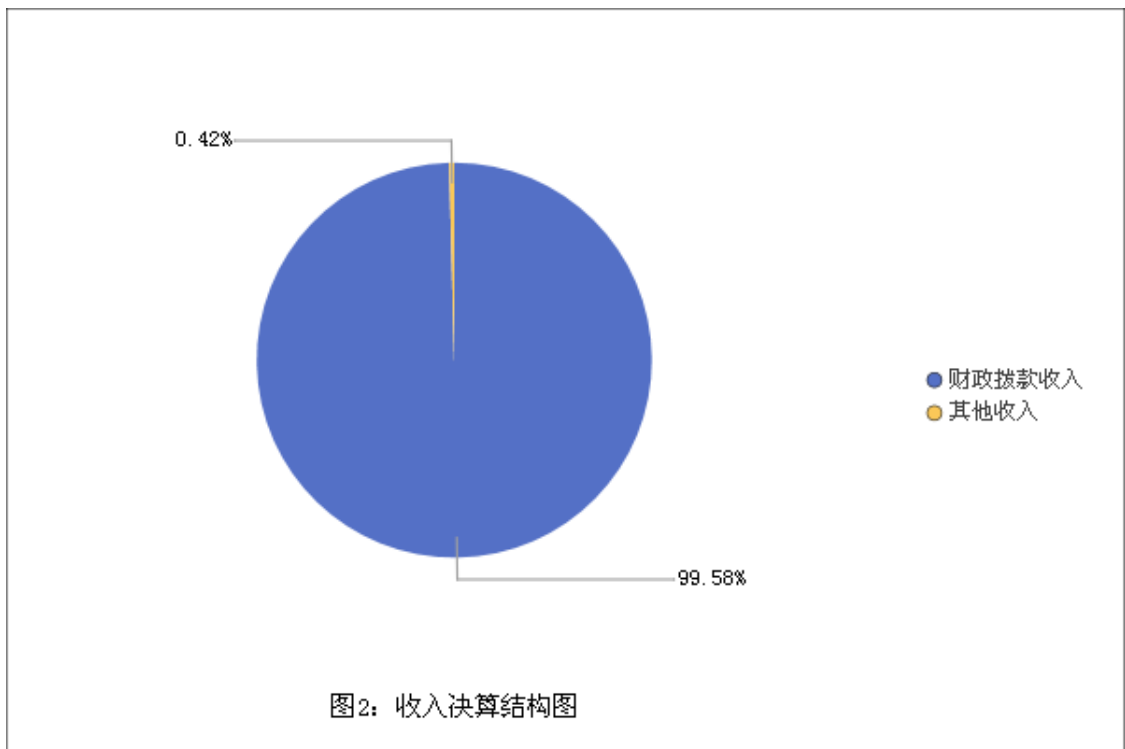


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

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1,016.69万元，其中：财政拨款收入1,012.37万元，占99.58%；其他收入4.32万元，占0.42%。



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入1,012.37万元。与2023年度相比，增加69.92万元，增长7.42%。主要是2024年学生人数较2023年增加424名，教师人数较2023年增加22人，导致收入增加。

2、上级补助收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。与上年决算数一致。

3、事业收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。与上年决算数一致。

4、经营收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。与上年决算数一致。

5、附属单位上缴收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。与上年决算数一致。

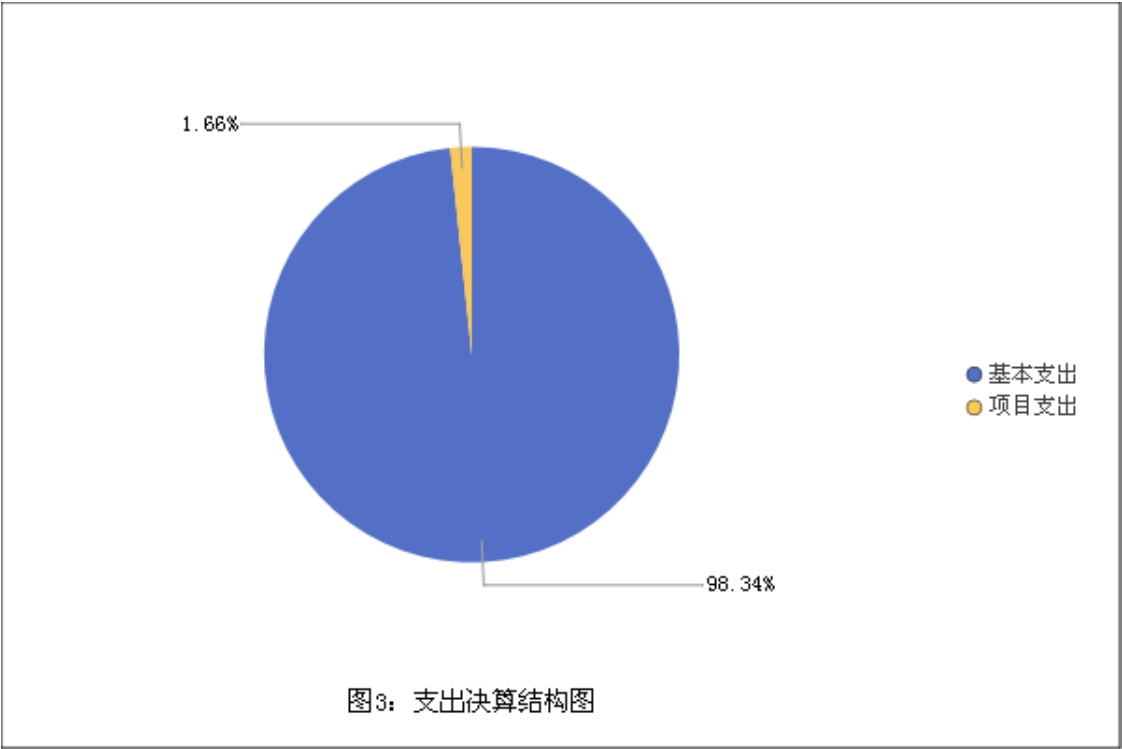
6、其他收入4.32万元。与2023年度相比，增加3.98万元，增长1170.59%。主要是本年收到济南市人事考试中心拨来的学校监考资金，做为

非同级财政拨款反映在其他收入中，导致其他收入同比增加。

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1,016.69万元，其中：基本支出999.77万元，占98.34%；项目支出16.92万元，占1.66%。



（二）支出决算具体情况

1、基本支出999.77万元。与2023年度相比，增加358.95万元，增长56.01%。主要是2024年学生人数较2023年增加424名，教师人数较2023年增加22人，导致基本支出同比增加。

2、项目支出16.92万元。与2023年度相比，减少285.05万元，下降94.4%。主要是本年压减合作学校外派人员经费，导致项目支出同比减少。

3、上缴上级支出0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。与上年决算数一致。

4、经营支出0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。与上年决算数一致。

5、对附属单位补助支出0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。与上年决算数一致。

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1,012.37万元。与2023年相比，财政拨款收、支总计各增加69.92万元，增长7.42%。主要是新增教师和学生446人，导致财政拨款收、支同比上升。

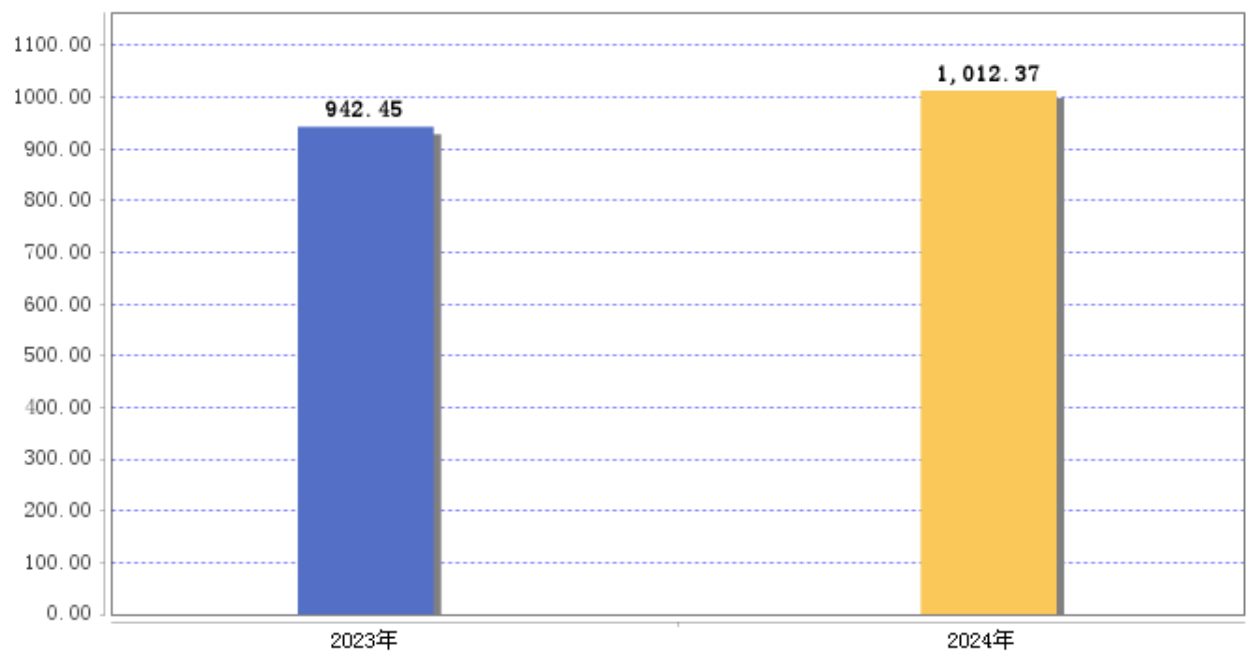


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2024年度一般公共预算财政拨款支出1,012.37万元，占本年支出合计的99.58%。与2023年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加69.92万元，增

长7.42%。主要是新增教师和学生446人，导致一般公共预算财政拨款支出同比上升。

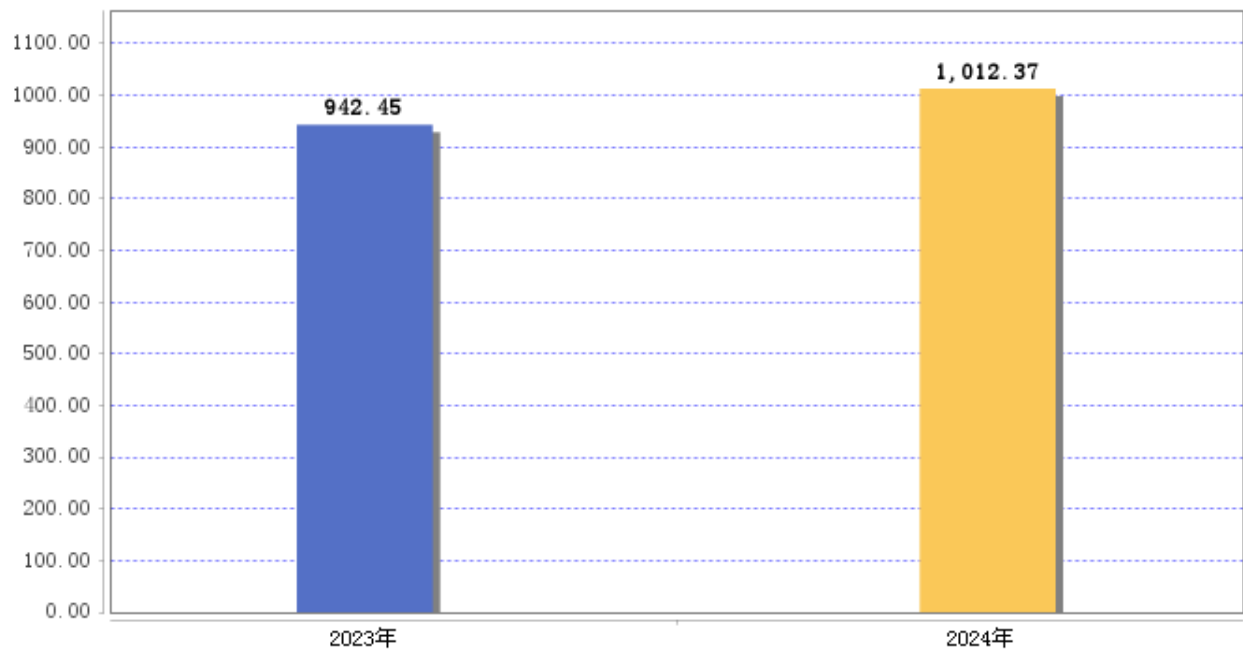
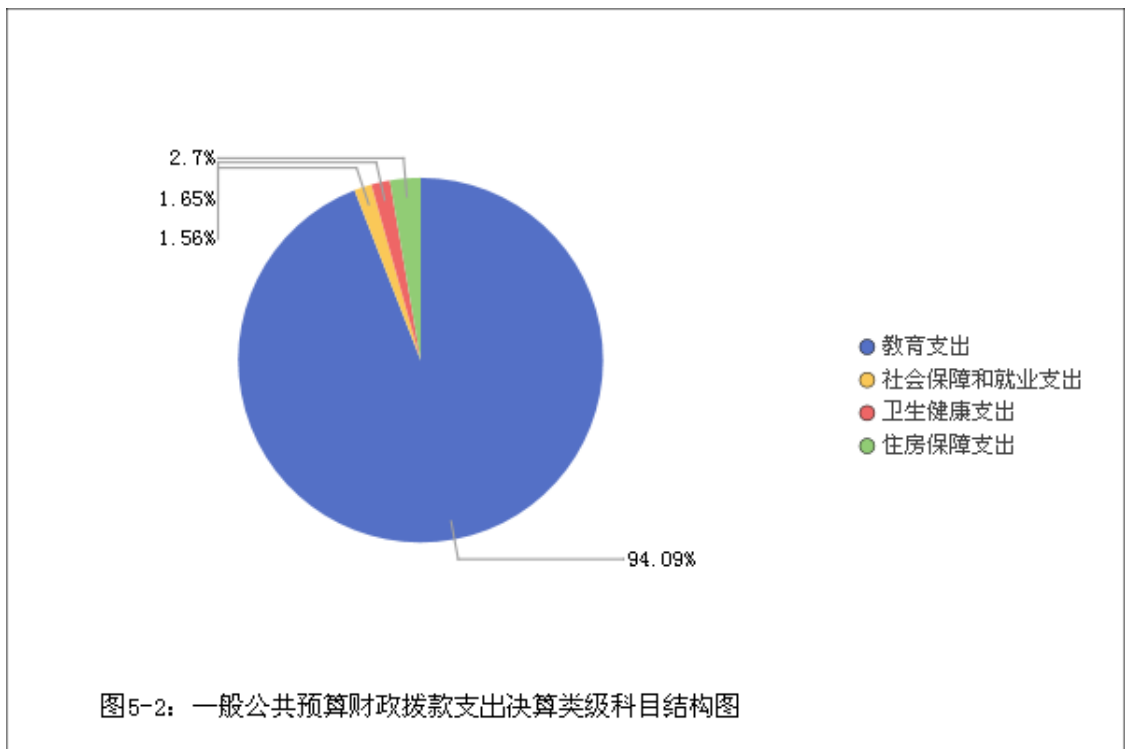


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

（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1,012.37万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出952.5万元，占94.09%；社会保障和就业支出（类）支出15.82万元，占1.56%；卫生健康支出（类）支出16.7万元，占1.65%；住房保障支出（类）支出27.35万元，占2.7%。



（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387.24万元，支出决算数为1,012.37万元，完成年初预算数的261.43%。决算数大于年初预算数，主要原因是教师数和学生数较预算时人数有所增多。其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）。年初预算数为334.3万元，支出决算数为817.6万元，完成年初预算的244.57%。决算数大于年初预算数，主要原因是本年小学增加学生323人，教师增加22人，导致相应支出同比上升。

2、教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）。年初预算数为0万元，支出决算数为14.88万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是本年初中增加学生101人，导致相应支出同比上升。

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118.25万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是本项为专项收入，没有年初预算。

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1.77万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是本项为专项收入，没有年初预算。

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14.03万元，支出决算数为15.82万元，完成年初预算的112.76%。决算数大于年初预算数，主要原因是本年单位新增教师22人，造成人员经费增加，导致相应支出同比上升。

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14.78万元，支出决算数为16.7万元，完成年初预算的112.99%。决算数大于年初预算数，主要原因是本年单位新增教师22人，造成人员经费增加，导致相应支出同比上升。

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24.13万元，支出决算数为27.35万元，完成年初预算的113.34%。决算数大于年初预算数，主要原因是本年单位新增教师22人，造成人员经费增加，导致相应支出同比上升。

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999.77万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费776.12万元，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、生活补助、医疗费补助、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费223.65万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、取暖

费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、培训费、专用材料费、工会经费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出等。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位没有政府性基金财政拨款收支。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位没有国有资本经营预算财政拨款支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算总体情况说明

本单位无财政拨款安排的“三公”经费支出。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费决算数为0万元，因公出国（境）团组0个，累计0人次。

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

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

十、机关运行经费支出说明

本单位无财政拨款安排的机关运行经费支出。

十一、政府采购支出说明

2024年度政府采购支出总额81.77万元，其中：政府采购货物支出20.49万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出61.28万元。授予中小企业合同金额81.77万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额81.77万元，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14个，涉及预算资金222.14万元，占单位预算项目支出总额的100%。

组织对“2024年上半年学校安保人员经费”等1个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金25.2万元。

（二）区级预算项目绩效自评结果。济南市历城区虞山路学校2024年度年度区级预算绩效自评的14个项目中，6个项目自评等级为优，8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，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。

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"2023年下半年德育和课后延时服务绩效工资"等3个项目的绩效自评表。

1. 2023年下半年德育和课后延时服务绩效工资项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为98分。全年预算数为53.5万元，执行数为53.5万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：提高了教师的工资待遇及教师工作热情和主动性。发现的主要问题及原因：部分环节所需时间超出了预算时的预估，导致整体数据处理周期延长，影响了最终发放节点。下一步改进措施：优化流程，加强协作与沟通。

2. 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99分。全年预算数为0.22万元，执行数为0.22万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：项目有序开展，执行和完成情况较好，减轻了学生家庭部分经济负担。

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93.67分。全年预算数为0.03万元，执行数为0.02万元，完成预算的66.67%。项目绩效目标完成情况：项目执行和完成情况较好，使2021-2023年度印花税及时补缴，避免了产生更多的滞纳金。发现的主要问题及原因预算编制精确度不足，存在优化空间。下一步改进措施：加强自身的政策应用能力，建立应税合同动态台账。

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年上半年学校安保人员经费项目，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）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。

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。

二十三、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：济南市历城区虞山路学校

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	2024年城乡义保资金（免作业本费）	85	良
2	2024年城乡义保资金（特教生活费）	99	优
3	2024年城乡义务教育保障资金（特教生活费）	99	优
4	2024年城乡义务教育保障资金（免作业本费）	85	优
5	2023年下半年德育和课后延时服务绩效工资	98	优
6	2024年教育系统印花税	93.67	优
7	2024年上半年学校安保人员经费	85	良
8	2024年区级免作业本费	85	良
9	2024年区级特教生活费	99	优
10	2024年德育和课后延时服务绩效工资	85	良
11	2023年市级教育发展资金（区县改善办学条件）	85	良
12	2024年区级电教设备更新资金	85	良
13	2024年区级校舍维修资金	85	良
14	2024年区级照明环境改善工程	85	良

预算项目支出绩效自评表
(2024年度)

单位：万元

项目名称		2023年下半年德育和课后延时服务绩效工资						
主管部门		济南市历城区教育和体育局			实施单位	济南市历城区虞山路学校		
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	53.5	53.5	10	100.00%	10.00
		其中：当年财政 拨款	0	53.5	53.5			
		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			
		加强教育教学管理及课后学生服务的考核奖励。			通过实施此项目，教学管理及可够学生服务的考核奖励得到了很大加强。			
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	≤108万元	53.5万元	10	10	
	产出指标	数量指标	发放教师数	≥116人	116人	10	10	
		质量指标	资金利用合规率	100%	合规	15	15	
		时效指标	发放时间	2024年2月前	2024年3月发放	15	13	发放不及时，今后会 及时发放
	效益指标	社会效益指标	教师基本权益	得到保障	得到很大保障	15	15	
		可持续发展影响 指标	区内教育发展水平	不断提升	1年	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度 指标	受益教师满意度	≥90%	90%	10	10	
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：								

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		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	济南市历城区虞山路学校		
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	0.22	0.22	10	100.00%	10.00	
	其中：当年财政拨款	0	0.22	0.22				
	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。			很大程度上减轻了学生家庭经济负担，得以帮助学生继续完成学业。			
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	<0.3万元	0.22万元	10	9	预算稍有偏差，可以再精确些
	产出指标	数量指标	受益学生数	3人	3人	10	10	
		质量指标	资金利用合规率	100%	合规	15	15	
		时效指标	资金到位及时率	100%	及时	15	15	
	效益指标	社会效益指标	学生学业	得到保障	得到很大保障	15	15	
		可持续发展影响指标	资金作用年限	1年	1年	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益学生满意度	≥90%	90%	10	10	
总分			99.00					
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：								

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		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	济南市历城区虞山路学校		
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	0.03	0.02	10	66.67%	6.67	
	其中：当年财政拨款	0	0.03	0.02				
	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			
		缴纳2021-2023年度印花税			使2021-2023年度印花税及时补缴，避免了产生更多的滞纳金。			
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	<0.03万元	0.02万元	10	7	预算稍有偏差，之后会再更加精确.
	产出指标	数量指标	缴纳年度	2021-2023年度	2021-2023年度	10	10	
		质量指标	资金利用合规率	100%	合规	15	15	
		时效指标	资金支付时间	2024年12月底前	及时	15	15	
	效益指标	社会效益指标	税收制度	得以维护	很大程度上得以维护	15	15	
		可持续发展影响指标	资金作用年限	1年	1年	15	15	
	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			93.67					
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。

2024 年上半年学校安保人员经费 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

随着社会对校园安全关注度的不断提升，为切实提升学校安全防范水平，保障广大学生和教职工的生命财产安全，维护良好的校园治安秩序，强化学校及周边治安管控，预防高危人员对师生实施人身伤害，师生的生命财产安全有保障，校园秩序持续稳定。本项目旨在通过增加安保人员经费，提升校园安保水平，构建更加安全和谐的校园环境。

2. 主要内容及实施情况：

（1）本项目主要用于支付2024年上半年学校安保人员费用，确保安保队伍的稳定和专业性。

（2）本项目自2024年1月启动，至6月结束，期间共聘请了12名专业安保人员，负责校园的日常巡逻、门禁管理、突发事件处理等工作。

3. 资金投入和使用情况：

资金投入：本项目总经费为25.2万元。

使用情况：资金使用合规合法，专款专用，会计核算结果真实、准确，而且在此次绩效评价过程中未发现有截留、挤占或挪用项目资金的情况。

（二）项目绩效目标。

1. 总体目标

通过财政预算全额拨付校园保安人员经费，确保保安人员固定、队伍稳定，全面落实校门安全保障和安全防范措施，做到安全管理专业化，强力保障学校安全，积极构建安全、和谐、稳定的家校关系，营造良好的社会环境。

2. 阶段性目标：

（1）确保安保人员队伍稳定，无重大安全事故发生。

（2）提高安保人员的业务能力和服务意识，提升校园安全管理水平。

（3）建立健全校园安全管理制度，完善应急预案，提高应对突发事件的能力。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

1. 评价目的

通过绩效评价，全面了解项目实施效果，总结经验教训，为今后的安保工作提供参考和改进方向。

2. 评价对象

2024年上半年学校安保人员经费项目。

3. 评价范围

包括项目资金使用情况、安保人员工作表现、校园安全管理水平提升情况等方面。

（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

绩效评价应当遵循以下原则：

（1）科学公正。绩效评价应当运用科学合理的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正反映。

（2）统筹兼顾。单位自评、部门评价和财政评价应职责明确，各有侧重，相互衔接。单位自评应由项目单位自主实施，即“谁支出、谁自评”。部门评价和财政评价应在单位自评的基础上开展，必要时可委托第三机构实施。

（3）激励约束。绩效评价结果应与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩。体现奖优罚劣和激励相容导向，有效要安排、低效要压减、无效要问责。

（4）公开透明。绩效评价结果应依法依规公开，并自觉接受社会监督。

（5）指标具体。绩效评价的指标应使用具体数据衡量，而不是

一味使用“改善水平”、“提高能力”、“节约成本”等词汇。

2. 绩效评价指标体系

绩效评价指标体系包括决策指标、过程指标、产出指标、效益指标四部分（详见附件1 项目支出绩效评价指标体系）。

3. 绩效评价方法

绩效评价的方法主要包括成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、公众评判法、标杆管理法等。根据评价对象的具体情况，可采用一种或多种方法。

（1）成本效益分析法。是指将投入与产出、效益进行关联性分析的方法。结合预算支出确定的目标，比较支出所产生和效益和付出的成本。其适用范围有一定的局限性，主要是用于成本和效益都能准确计量的项目，如公共项目等。一般情况下，以社会效益为主的支出项目不宜采用该办法。

（2）比较法。是指将实施情况与绩效目标、历史情况、不同部门和地区同类支出情况进行比较的方法。比较法主要适用于财政项目资金管理，通常也通过案例对比分析进行评判。

（3）因素分析法。是指通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，绩效目标的实现程度，在使用最低成本法的同时，需在确定不同对象的产出和结果，并适当选取其他方式综合进行绩效评价。

(4) 最低成本法。是指在绩效目标确定的前提下，成本最小者为优的方法。评价绩效目标的实现程度。在使用最低成本法的同时，需要明确不同对象的产出和结果，并适当选取其他方式综合进行绩效评价。

(5) 公众评判法。是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等方式进行评判的方法。对于无法直接用指标计量其效益的支出项目，可以选择有关专业人员进行评估并对社会公众进行问卷调查，以评价其效益，可用于对公共部门和财政投资兴建的公共设施进行评价。

(6) 标杆管理法。是指以国内外同行业中较高的绩效水平为标杆进行评判的方法。

(7) 其他评价方法。

根据被评价项目的特点，并结合各评价方法的适用性，本次绩效评价技术方法采用比较法、公众评判法。我们坚持定量分析和定性分析相结合，以定量分析为主、定性分析为辅的原则，以目标预定与实施效果相比较，以信息技术和统计学作为支撑，以书面评审、现场核查及满意度问卷调查相结合等评价方法，对政策制定、投入、产出、结果和影响进行全面的评价分析。

4. 绩效评价标准

绩效评价时需要设定自评指标，单位自评指标是指预算批复时

确定的绩效指标，包括项目的产出数量、质量、时效、成本，以及经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响、服务对象满意度等。指标值标准通常包括计划标准、行业标准、历史标准等，用于对绩效指标完成情况进行比较。

1. 计划标准。指以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准。

2. 行业标准。指参照国家公布的行业指标数据制定的评价标准。

3. 历史标准。指参照历史数据制定的评价标准，为体现绩效改进的原则，在可实现的条件下应当确定相对较高的评价标准。

（三）绩效评价工作过程。

1. 准备阶段：制定评价方案，明确评价目的、对象、范围和方法。

2. 实施阶段：开展问卷调查、实地考察和数据分析，收集项目实施相关数据和信息。

3. 总结阶段：对收集的数据和信息进行整理和分析，形成评价结论和建议。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

通过绩效评价，本项目在资金使用效率、安保人员工作表现和校园安全管理水平等方面均取得了显著成效。资金使用合理，无浪费现象；安保人员出勤率高，工作态度认真，业务能力显著提升；

校园安全管理制度更加完善，应急预案更加可行。绩效评价综合得分98分（详见附件1 项目支出绩效评价指标体系）

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。

项目决策科学合理，符合学校实际需求，为项目的顺利实施奠定了坚实基础。

（二）项目过程情况。

项目实施过程中，资金使用规范，安保人员管理到位，确保了项目的顺利实施。

（三）项目产出情况。

项目产出显著，安保人员队伍稳定，业务能力提升，校园安全管理水平得到显著提高。

（四）项目效益情况。

2024年安保服务项目实施情况良好，其中振邦保安服务有限公司作为专业保安公司，对校园保安建立了一整套规范、严谨、科学的管理体系，并多次与学校等对接交流。一年来，我校无安全事故发生，确保了全校师生安全并维护了学校的和谐稳定。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因

1. 主要经验及做法：

（1）科学决策，确保项目符合学校实际需求。

（2）规范管理，确保资金使用合理、透明。

(3) 加强培训，提升安保人员的业务能力和服务意识。

2. 存在的问题及原因：

(1) 部分安保人员对新技术、新设备的应用能力有待提高：原因在于培训内容更新不够及时，未能充分覆盖新技术、新设备的应用。

(2) 校园安全管理制度在某些细节上仍需完善：原因在于制度制定过程中未能充分考虑所有可能的情况。

六、有关建议

1. 加强安保人员培训，提升安保队伍的整体素质。

2. 进一步完善校园安全管理制度，确保制度覆盖所有可能的情况，提高制度的可操作性和有效性。

3. 定期开展绩效评价，及时总结经验教训，为今后的安保工作提供参考和改进方向。

七、其他需要说明的问题

本项目在实施过程中，得到了学校领导和相关部门的大力支持，确保了项目的顺利实施。同时，也感谢安保人员的辛勤付出和师生的积极配合，共同为校园安全稳定做出了贡献。

附件 1

济南市历城区虞山路学校安保人员经费项目支出绩效评价指标

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	分值	评价标准	自评得分
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 0.5 分; ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求 0.5 分; ③项目立项是否与部门职责范围相符,属于部门履职所需 1 分; 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 0.5 分; 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 0.5 分。	3
			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 1 分; ②审批文件、材料是否符合相关要求 1 分; 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 1 分。	3
		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 0.5 分; ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性 0.5 分; ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平 0.5 分; ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配 0.5 分。	2

			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 1 分； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现 0.5 分； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应 0.5 分。	2
		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 0.5 分； ②预算内容与项目内容是否匹配 0.5 分； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制 0.5 分； 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 0.5 分。	2
			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 1 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 1 分。	2
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总体保障程度。	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。	2
			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。	4
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 0.5 分； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续 0.5 分； ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途 0.5 分； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况 0.5 分。	2

			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 分； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整 2 分。	4
			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 1 分； ②项目调整及支出调整手续是否完备 1 分； 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 1 分； 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 1 分。	4
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。	10
		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。	8
		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。	10
		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。	5

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	好 10 分，一般 6 分，不好 2 分。	10
			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	好 5 分，一般 3 分，不好 1 分。	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	好 5 分，一般 3 分，不好 1 分。	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, 以及项目能力建设情况。	5	好 5 分，一般 3 分，不好 1 分。	5
			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	满意度 80%以上得满分，每下降 2 个百分点扣 0.5 分，扣完为止。	10
总计	100				100		98

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。