

2024年度原济南市历城区 幸福柳小学决算

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

- 1、承担学校日常教学事务；制定学校教育教学工作计划；
- 2、落实上级教育教学工作安排；承担学校教育教学研究工作；
- 3、承担学校招生工作；承担学生体质健康、体育、卫生等工作；
- 4、承担各类考试的组织与安排等工作；
- 5、承担教师培养、人事管理工作；
- 6、承担学校日常学生德育事务；承担对学生的奖惩、资助、保险等工作；
- 7、承担学籍管理工作；承担“家、校、社”联合育人工作；
- 8、承担校园基础设施建设与维护、校舍维修等工作；承担学校资产管理工作；
- 9、承担学校校舍管理、生活服务、校园绿化等服务和管理工作；
- 10、承担学校安全保卫工作。

二、机构设置

本单位内设1个职能科室，分别是：教导处。

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：原济南市历城区幸福柳小学

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	534.18	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	504.73
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	7.76
	9		九、卫生健康支出	40	8.25
	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	13.44
	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	534.18	本年支出合计	58	534.18
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	534.18	总计	62	534.18

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：原济南市历城区幸福柳小学

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	534. 18	534. 18	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
205	教育支出	504. 73	504. 73	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
20502	普通教育	415. 81	415. 81	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2050202	小学教育	372. 66	372. 66	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2050299	其他普通教育支出	43. 15	43. 15	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
20509	教育费附加安排的支出	86. 88	86. 88	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2050999	其他教育费附加安排的支出	86. 88	86. 88	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
20599	其他教育支出	2. 04	2. 04	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2059999	其他教育支出	2. 04	2. 04	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
208	社会保障和就业支出	7. 76	7. 76	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
20805	行政事业单位养老支出	7. 76	7. 76	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	7. 76	7. 76	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
210	卫生健康支出	8. 25	8. 25	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
21011	行政事业单位医疗	8. 25	8. 25	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2101102	事业单位医疗	8. 25	8. 25	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
221	住房保障支出	13. 44	13. 44	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
22102	住房改革支出	13. 44	13. 44	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2210201	住房公积金	13. 44	13. 44	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：原济南市历城区幸福柳小学

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	534.18	435.87	98.31	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	504.73	406.42	98.31	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	415.81	405.13	10.68	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	372.66	372.66	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	43.15	32.48	10.68	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	86.88	0.00	86.88	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	86.88	0.00	86.88	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	2.04	1.29	0.76	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	2.04	1.29	0.76	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	7.76	7.76	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	7.76	7.76	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	7.76	7.76	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	8.25	8.25	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	8.25	8.25	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	8.25	8.25	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	13.44	13.44	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	13.44	13.44	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	13.44	13.44	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
金额单位：万元

单位：原济南市历城区幸福柳小学

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	534.18	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	504.73	504.73	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	7.76	7.76	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	8.25	8.25	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	13.44	13.44	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	534.18	本年支出合计	59	534.18	534.18	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	534.18	总计	64	534.18	534.18	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

单位：原济南市历城区幸福柳小学

金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
	合计	534.18	435.87	98.31
205	教育支出	504.73	406.42	98.31
20502	普通教育	415.81	405.13	10.68
2050202	小学教育	372.66	372.66	0.00
2050299	其他普通教育支出	43.15	32.48	10.68
20509	教育费附加安排的支出	86.88	0.00	86.88
2050999	其他教育费附加安排的支出	86.88	0.00	86.88
20599	其他教育支出	2.04	1.29	0.76
2059999	其他教育支出	2.04	1.29	0.76
208	社会保障和就业支出	7.76	7.76	0.00
20805	行政事业单位养老支出	7.76	7.76	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	7.76	7.76	0.00
210	卫生健康支出	8.25	8.25	0.00
21011	行政事业单位医疗	8.25	8.25	0.00
2101102	事业单位医疗	8.25	8.25	0.00
221	住房保障支出	13.44	13.44	0.00
22102	住房改革支出	13.44	13.44	0.00
2210201	住房公积金	13.44	13.44	0.00

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

单位：原济南市历城区幸福柳小学

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	357.08	302	商品和服务支出	75.03	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	106.99	30201	办公费	17.06	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	26.51	30202	印刷费	5.53	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	46.00	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	62.92	30205	水费	2.47	310	资本性支出	1.63
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	29.20	30206	电费	5.76	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	14.60	30207	邮电费	0.90	31002	办公设备购置	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	20.20	30208	取暖费	0.00	31003	专用设备购置	1.63
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	11.97	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障缴费	6.77	30211	差旅费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	27.64	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	18.34	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	16.26	30214	租赁费	0.00	31009	土地补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	2.12	30215	会议费	0.00	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	3.49	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	0.37	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	1.81	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	1.73	30228	工会经费	2.90	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	0.40	31204	费用补贴	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.40	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	4.02	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		359.21	公用经费合计					76.66

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：原济南市历城区幸福柳小学

金额单位：万元

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

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

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：原济南市历城区幸福柳小学

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：原济南市历城区幸福柳小学

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534.18万元。与2023年相比，收、支总计各增加295.86万元，增长124.14%。主要是本年学生由648人增加至1207人，学生增加较多，学生公用经费增加。

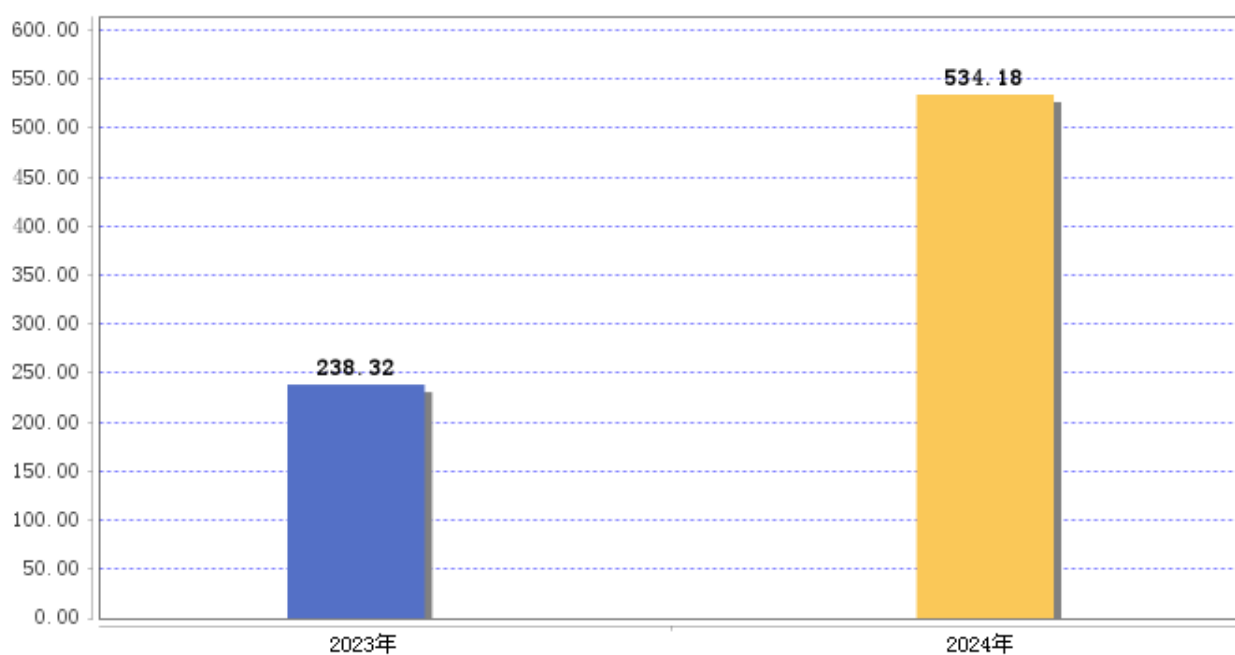
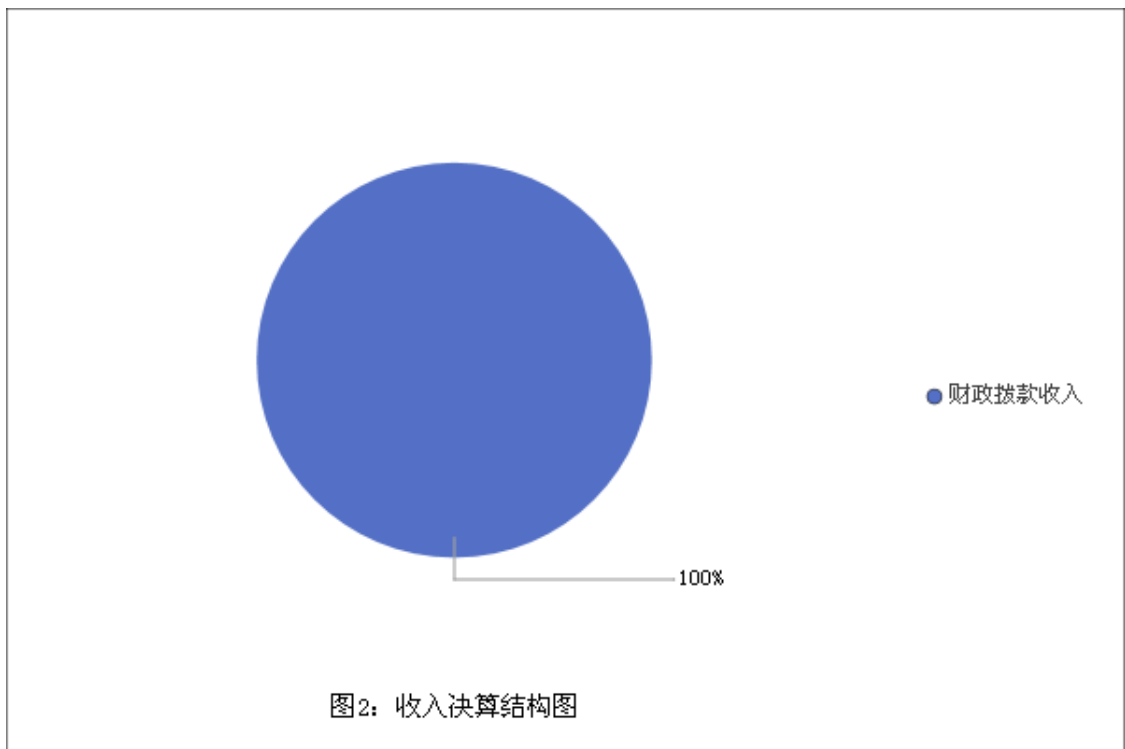


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

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534.18万元，其中：财政拨款收入534.18万元，占100%。



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入534.18万元。与2023年度相比，增加295.86万元，增长124.14%。主要是新建学校，学校新增559人，导致公用经费增加。

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%，与上年决算数据一致。

3、事业收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%，与上年决算数据一致。

4、经营收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%，与上年决算数据一致。

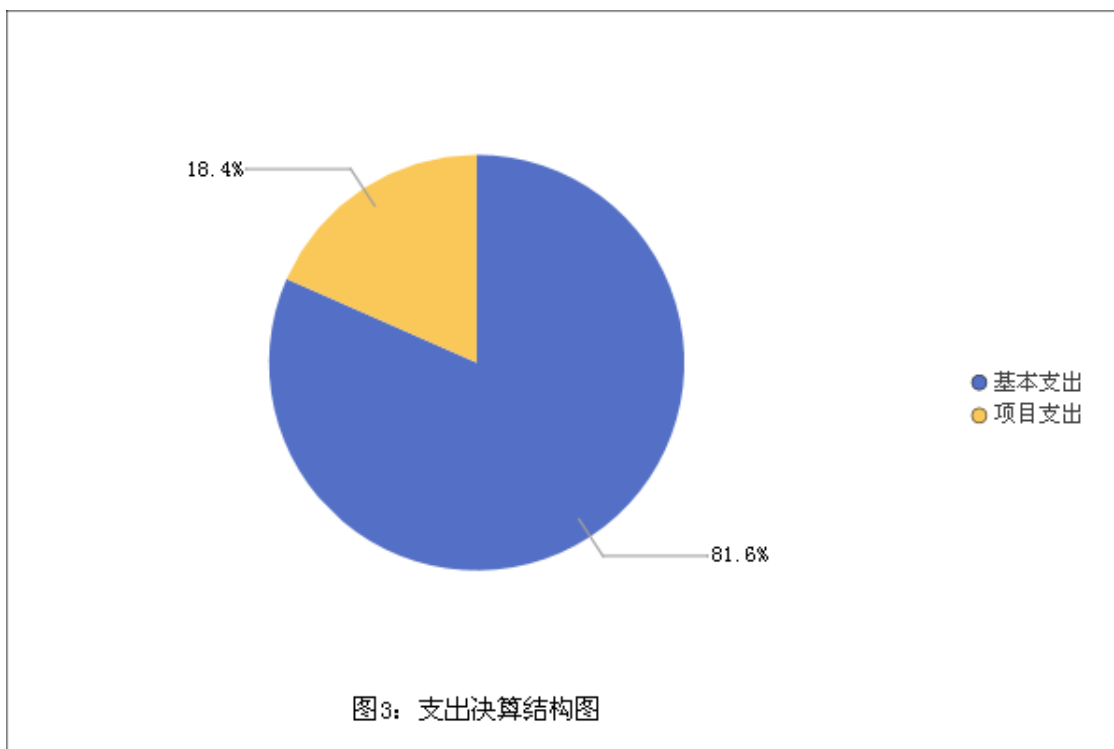
5、附属单位上缴收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%，与上年决算数据一致。

6、其他收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%，与上年决算数据一致。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

2024年度支出合计534.18万元，其中：基本支出435.87万元，占81.6%；项目支出98.31万元，占18.4%。



（二）支出决算具体情况

1、基本支出435.87万元。与2023年度相比，增加239.53万元，增长122%。主要是新增学生559名，经费支出增加。

2、项目支出98.31万元。与2023年度相比，增加56.33万元，增长134.18%。主要是新增2个校区，购买配套设备。

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%，与上年决算数据一致。

4、经营支出0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%，与上年决算数据一致。

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534.18万元。与2023年相比，财政拨款收、支总计各增加295.86万元，增长124.14%。主要是新增学生559名，基本收支增加，新建2个校区，配套设备增加。

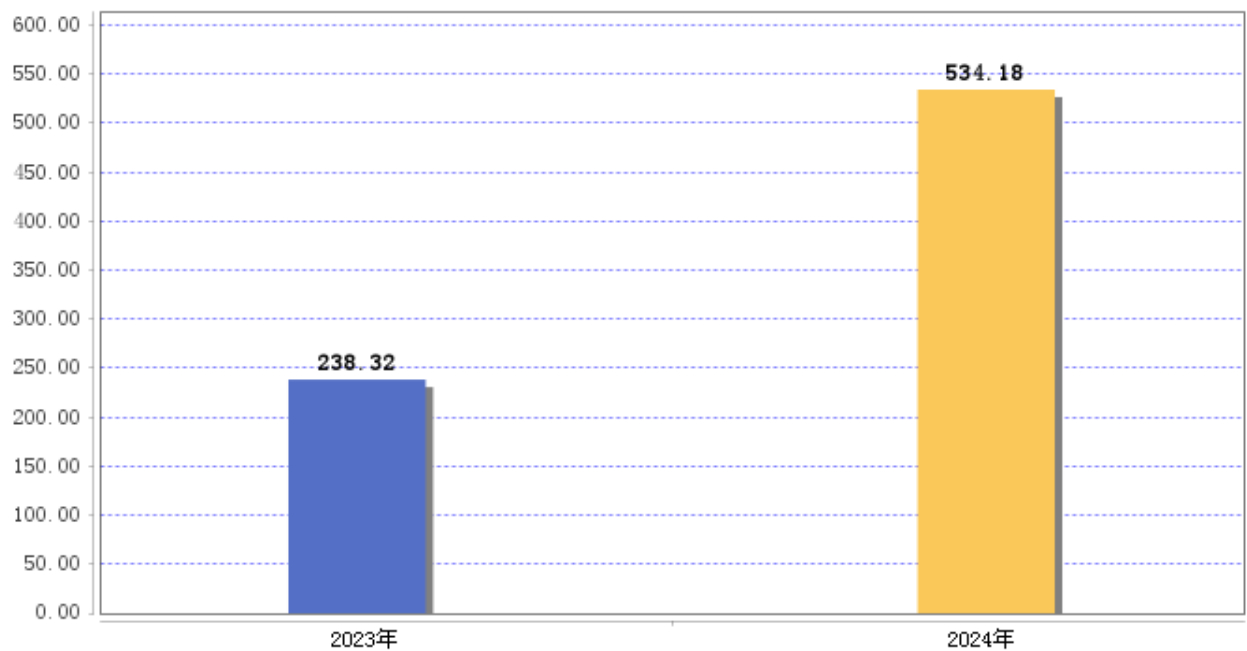


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

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534.18万元，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295.86万元，增长124.14%。主要是本年学生由648人增加至1207人，学生增加较多，学生公用经费增加。

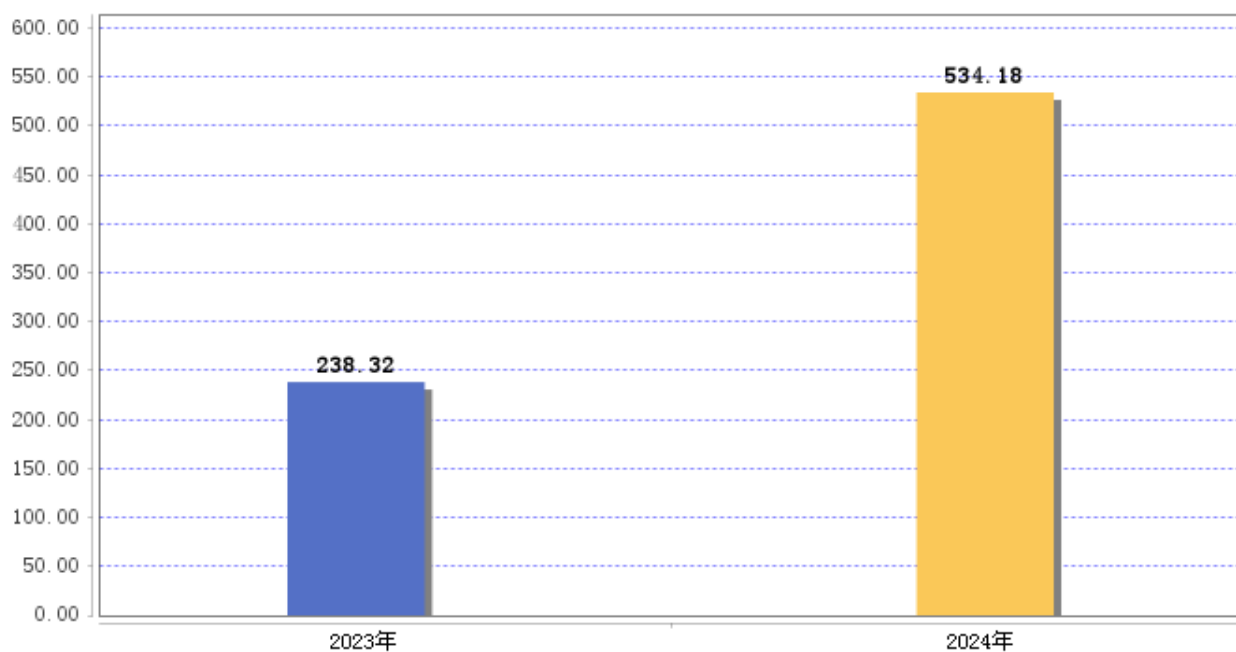
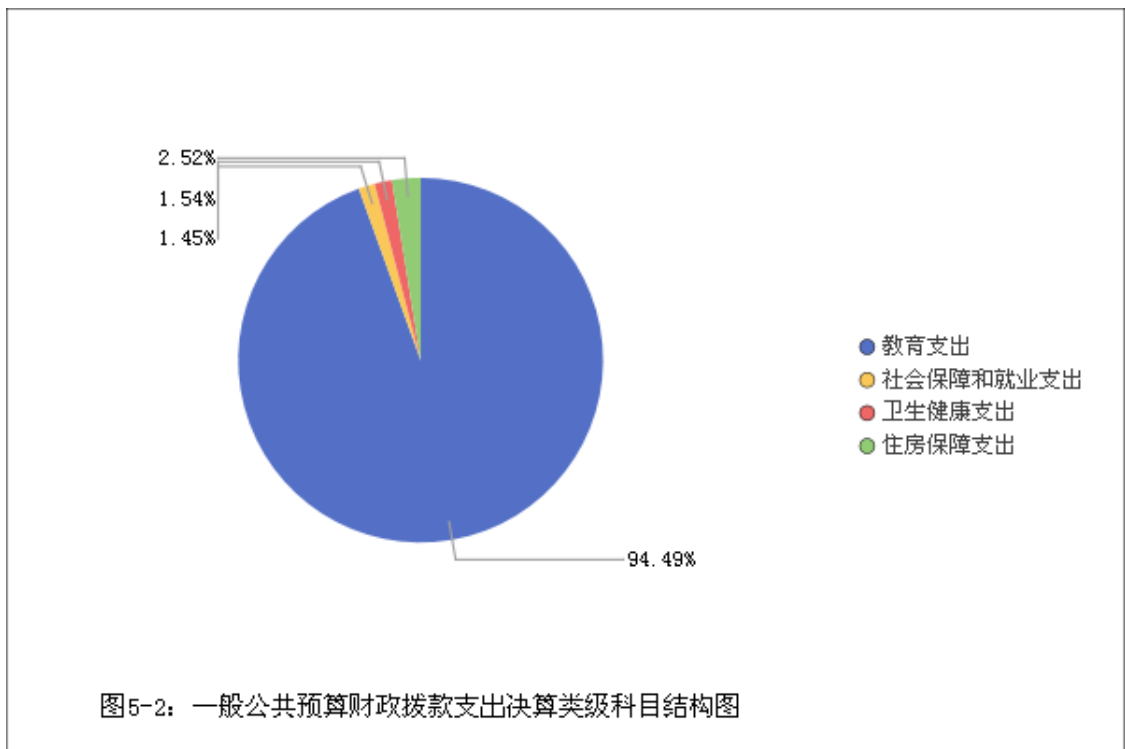


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

（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534.18万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出504.73万元，占94.49%；社会保障和就业支出（类）支出7.76万元，占1.45%；卫生健康支出（类）支出8.25万元，占1.54%；住房保障支出（类）支出13.44万元，占2.52%。



（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181.86万元，支出决算数为534.18万元，完成年初预算数的293.73%。决算数大于年初预算数，主要原因是因我校为新建校，学生人数增加559名，教职工增加20名，公用经费和人员支出增加，导致决算数大于年初预算数。其中：

1、教育支出（类）普通教育（款） 小学教育（项）。年初预算数为152.16万元，支出决算数为372.66万元，完成年初预算的244.91%。决算数大于年初预算数，主要原因是我校为新建校，学生人数增加559名，教职工增加20名，公用经费和人员支出增加，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43.15万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是追加课后延时服务和德育绩效、区级助学金、上级学生公用经费等资金，导致决算数大于年初预算数。

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2.86万元，支出决算数为86.88万元，完成年初预算的3037.76%。决算数大于年初预算数，主要原因是我校为新建校，追加薄改资金及内部配套资金，导致决算数大于预算数。

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2.04万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是追加免作业本费、特教公用经费、特教生活费等资金，导致决算数大于年初预算数。

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7.07万元，支出决算数为7.76万元，完成年初预算的109.76%。决算数大于年初预算数，主要原因是本单位9月新增20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7.52万元，支出决算数为8.25万元，完成年初预算的109.71%。决算数大于年初预算数，主要原因是本单位9月新增20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12.25万元，支出决算数为13.44万元，完成年初预算的109.71%。决算数大于年初预算数，主要原因是本单位9月新增20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435.87万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费359.21万元，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、助学金、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费76.66万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、专用设备购置、物业管理费、维修（护）费、培训费、专用材料费、劳务费、工会经费、其他交通费用、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50.26万元，其中：政府采购货物支出36.14万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出14.12万元。授予中小企业合同金额50.26万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额50.26万元，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%，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13个，涉及预算资金358.3万元，占济南市历城区幸福柳小学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”1个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金200万元。

（二）区级预算项目绩效自评结果。济南市历城区幸福柳小学2024年度年度区级预算绩效自评的11个项目中，6个项目自评等级为优，5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，实时跟踪项目实施进度、预算执行进度和绩效目标完成程度，对项目实施进度慢、预算执行进度慢、绩效目标偏离度高的项目进行分析研究，必要时调整预算和绩效目标，同时也存在部分项目产出指标低于预期、项目实施拖延，绩效指标设置不符合要求等情况，未能全面合理反映项目绩效。

今年在单位决算中反映了2024年度全部区级预算项目绩效自评结果，以及2024年城乡义保资金（特教生活费）、2024年区级特教生活费、2023年市级薄改与能力提升资金等3个项目的绩效自评表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：通过随班就读补助的发放，减轻学生家庭负担。发现的主要问题及原因：有家长反映发放零碎，希望能一次性足额发放。下一步改进措施：向上级反映具体情况。

2、2024年区级特教生活费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为98分。全年预算数为0.18万元，执行数为0.18万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：通过资助特殊教育学生，减轻学生家庭经济负担，帮助学生继续完成学业。发现的主要问题及原因：有家长反映发放零碎，希望一次性足额发放。下一步改进措施：向上级反映具体情况。

3、2023年市级薄改与能力提升资金项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为96.69分。全年预算数为100万元，执行数为

86.88万元，完成预算的86.88%。项目绩效目标完成情况：已基本完成采购。
发现的主要问题及原因：因劳动教室需根据学生年级相匹配，耽误了进度。
下一步改进措施：提前规划、做深入调研。

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92分，等级为优。

重点绩效评价报告详见“第五部分 附件”。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

二、上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

四、经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

五、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指单位取得的除上述“财政拨款收入”“上级补助收入”“事业收入”“经营收入”“附属单位上缴收入”等以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额金额。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、结余分配：指事业单位缴纳的所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取的各类结余。

十、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十一、基本支出：指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

十二、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

十三、经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

十四、“三公”经费：指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十五、机关运行经费：指为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

十六、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项），主要用于反映各部门举办的小学教育支出。政府各部门对社会组织等举办的小学的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

十七、教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项），主要用于反映除上述项目以外其他用于普通教育方面的支出。

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

十九、教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项），主要

用于反映除上述项目以外其他用于教育方面的支出。

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

二十一、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

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	济南市历城区幸福柳学校	2023年市级取暖补助经费	0.00%	82.00
2	济南市历城区幸福柳学校	2024年城乡义保资金（免作业本费）	100.00%	99.00
3	济南市历城区幸福柳学校	2024年城乡义保资金（特教生活费）	100.00%	99.00
4	济南市历城区幸福柳学校	2024年城乡义务教育保障资金（免作业本费）	0.00%	83.00
5	济南市历城区幸福柳学校	2024年城乡义务教育保障资金（特教生活费）	100.00%	99.00
6	济南市历城区幸福柳学校	2024年上半年学校安保人员经费	50.00%	90.00
7	济南市历城区幸福柳学校	2024年上半年学校安保人员经费	49.88%	89.99
8	济南市历城区幸福柳学校	2024年区级特教生活费	100.00%	98.00
9	济南市历城区幸福柳学校	2024年区级免作业本费	0.00%	82.00
10	济南市历城区幸福柳学校	2023年市级薄改与能力提升资金	86.88%	96.69
11	济南市历城区幸福柳学校	2024年移交义务教育学校设备购置及运转资金（调至幸福柳）	0.00%	86.00

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	济南市历城区幸福柳学校		
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	0.22	0.22	10	100.00%	10
		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，为学校特殊教育的学生提供生活费，保障学生能够继续进行学业。			通过实施此项目，未学校特殊教育的学生提供生活费，保障学生学业能够继续进行。			
	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	<0.3万元	0.22万元	10	9	对绩效目标的设定和各项指标的理解不足。改进措施：提高绩效管理业务人员绩效管理能力和专业素质。
	产出指标	数量指标	受益学生数	2人	2人	10	10	
		质量指标	资金利用合规率	100%	1	15	15	
		时效指标	支付时间	2024年12月前	2024年12月前	15	15	
年度绩效指标	效益指标	社会效益指标	受益单位数	1所	1所	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%	≥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：								

预算项目支出绩效自评表
(2024年度)

单位：万元

项目名称		2024年城乡义务教育保障资金（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	济南市历城区幸福柳学校		
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	0.27	0.27	10	100.00%	10
		其中：当年财政拨款	0	0.27	0.27			
		上年结转资金	0	0	0			
		其他资金	0	0	0			
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		通过实施此项目，保障特教学生教育质量，减轻家庭负担。			通过实施此项目，保障特殊教育学生的学习生活，减轻家庭负担。			
	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	<0.3万元	0.27万元	10	9	对绩效目标的设定和各项指标的理解不足。改进措施：提高绩效管理业务人员绩效管理能力和专业素质。
	产出指标	数量指标	受益学生数	=4人	4人	10	10	
		质量指标	资金利用合规率	100%	1	15	15	
		时效指标	支付时间	2024年11月前	2024年11月前	15	15	
年度绩效指标	效益指标	社会效益指标	受益单位数	1所	1所	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%	≥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：								

预算项目支出绩效自评表
 (2024年度)

单位：万元

项目名称		2023年市级薄改与能力提升资金						
主管部门		济南市历城区教育和体育局			实施单位	济南市历城区幸福柳学校		
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	100	86.88	10	86.88%	8.69
		其中：当年财政拨款	0	0	0			
		上年结转资金	0	100	86.88			
		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			
		新建学校配套			通过实施此项目，新建学校配套基本完成。			
	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	≤100万元	86.88万元	10	8	劳动教室设备未及时采购，以后要严格按照时间点采购。
	产出指标	数量指标	受益单位数	1	1	10	10	
		质量指标	资金利用合规率	100%	0.1	15	15	
		时效指标	资金支付时间	2024年12月前	2024年12月前	15	15	
	效益指标	社会效益指标	区内办学水平	不断提升	不断提升	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	收益单位满意度	≥90%	≥90%	10	10	
总分			96.69					
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：								

2024 年移交义务教育学校设备购置及运转 资金项目绩效评价报告

项目名称：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：济南市历城区幸福柳学校



2025 年 7 月 16 日

Handwritten signature

项目支出绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概况。

我校位于济南市历城区望华南街 6336 号，为公益一类事业单位，现有 28 个教学班，教职工 68 人，学生 1210 人。

（二）项目绩效目标。

1. 总体目标：

通过实施此项目改善学校办学条件，为所需学校建设资源教室，保障相关学校教育教学工作的顺利进行，从而进一步提升教学了设备，改善了教学环境。

2. 阶段性目标：

通过实施此项目，提升了教学设备，改善了教学环境，提升了学校办学水平。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

绩效评价目的：使本项目依法合规，按时保质保量地顺

利完成。

绩效评价的对象：2024年移交义务教育学校设备购置及运转资金。

绩效评价的范围：2024年移交义务教育学校设备购置及运转资金200万元项目。

（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：合法性原则，客观性原则，公平公正公开原则。

2、评价指标体系：（见附表说明）。

3、评价方法：单位自评。上报上级相关部门审核。

4、评价标准：（见附表说明）。

（三）绩效评价工作过程。

根据项目绩效评价的相关要求及本项目的具体特点，本项目设立了9项绩效目标，同时设立相应的绩效指标。有关情况如下：

1、成本指标：严格执行项目预算，总金额不超过200万元。

2、数量指标：服务教师数100%。

- 3、质量指标：项目建设及购置设备验收率达100%。
- 4、时效指标：项目完成及时。
- 5、经济效益指标：成本节约。
- 6、社会效益指标：办学影响力得到提升。
- 7、生态效益指标：教学质量得到提升。
- 8、可持续发展影响指标：项目完成后，办学条件得到提升。
- 9、服务对象满意度指标：学生及家长满意度大于等于97%。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

附：绩效评价自评表

四、绩效评价指标分析

1、项目立项

第一、项目立项依据充分

- ①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；
- ②项目立项符合行业发展规划和政策要求；
- ③项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需；
- ④项目属于公共财政支出范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则；

⑤项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复。

第二、立项程序规范

- ①项目按照规定的程序申请设立；
- ②审批文件、材料符合相关要求；
- ③事前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。

2、绩效目标

第一、绩效目标合理

- ①项目有绩效目标；
- ②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性；
- ③项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平；
- ④项目与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。

第二、绩效指标明确

- ①已经将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；
- ②通过清晰、可衡量的指标值予以体现；
- ③与项目目标任务数或计划数相对应。

3、资金投入

第一、预算编制科学

- ①预算编制经过科学论证；
- ②预算内容与项目内容匹配；
- ③预算额度测算依据充分，按照标准编制；

④预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配。

第二、资金分配合理

①预算资金分配依据充分；

②资金分配额度合理，与项目单位或地方实际相适应。

（二）项目过程情况。

第一、资金管理

1、资金到位率100%。

2、预算执行率0。

第二、组织实施

1、资金使用合规

①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资金的拨付有完整的审批程序和手续；

③符合项目预算批复或合同规定的用途；

④不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

2、管理制度健全

①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合法、合规、完整。

3、制度执行有效

- ①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完备；
- ③项目合同书、验收报告等资料齐全并归档；
- ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位。

（三）项目产出情况。

- 1、产出数量：实际完成率100%。
- 2、产出质量：质量达标率为100%。
- 3、产出时效：完成及时率100%
- 4、产出成本：成本节约率0%。

（四）项目效益情况。

- 1、社会效益：项目的实施进一步提升了办学影响力。
- 2、经济效益：项目实施对经济发展有一定促进作用。
- 3、生态效益：项目实施进一步提升了教学质量。
- 4、可持续影响：项目实施进一步提升了学校办学条件，学校发展前景得到长足发展，收到良好的社会赞誉。
- 5、社会公众或服务对象满意度：项目实施得到了社会

公众、学生及学生家长的高度称赞，满意度97%。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因

通过实施此项目，为所需学校建设资源教室，购置了功能室配套装备，提高了教学质量，保障了教育教学的顺利开展和进行，提高了社会满意度。正确使用教育教学设施设备，及时维修保养，发挥其最大效能，以提升我校的办学条件。强化预算绩效管理意识、提高财政资金使用效益和提高预算单位项目管理等方面的办法措施，厉行节约，严格内控，规范使用预算资金。

六、有关建议

结合自评结果，进行工作流程改进，通过自评发现短板，针对性调整部门职责或资源配置。针对低效环节制定改进措施，并纳入下一阶段工作计划。

七、其他需要说明的问题

审计和财会监督中未发现本项目其他问题。

附件 2

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自评表

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	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; 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;	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; 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。	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; 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;	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指标的面细化情况。	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	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; 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预算确定的项目资金总额或资金量是否与工作任务相匹配	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。	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。	3	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。	1
			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。	3	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。	0
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是否专款专用,有无挤占、挪用、虚列支出等情况。	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财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。	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; 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。	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。	12
		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支出的一般以项目预算为参考。	3
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。	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		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		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		4
			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。	10
总计	100				100		92

备注: 否决议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。

济南市历城区幸福柳学校

2024年移交义务教育学校设备购置及运转资金项目资金绩效评价指标体系

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项目是否上相关主管部门备案或审批由相关部门负责
			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计划绩效目标相匹配
			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和工作任务相匹配。
			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。
			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执行情况。	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,以及项目能力建设情况。	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	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:否决策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
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%,
二级指标整体不得分。