

**2024 年度
冠县第二实验小学决算**

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、机关运行经费支出情况说明

十一、政府采购支出情况说明

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

冠县第二实验小学主要职责是抓基础教育、培养学生习惯、组织教育教学、科学研究活动，保证教育教学质量，培养合格的社会主义接班人；维护教职工利益，保障教职工合法权益。

二、机构设置

本单位内设 10 个职能科室，分别是：校长室、财务室、教科
研室、教务处、政教处、党建室、安全室、总务处、宣传中心、
工会等部门。

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：冠县第二实验小学

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	2,694.79	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	2,275.64
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	169.71
	9		九、卫生健康支出	40	92.70
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	156.74
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	2,694.79	本年支出合计	58	2,694.79
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	2,694.79	总计	62	2,694.79

注：1. 本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

公开 02 表

单位：冠县第二实验小学

金额单位：万元

项 目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位 上缴收入	其他收入
科目编码	科目名称							
栏 次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		2,694.79	2,694.79					
205	教育支出	2,275.64	2,275.64					
20502	普通教育	2,271.33	2,271.33					
2050202	小学教育	1,966.65	1,966.65					
2050299	其他普通教育支出	304.67	304.67					
20507	特殊教育	1.71	1.71					
2050701	特殊教育学校教育	1.71	1.71					
20509	教育费附加安排的支出	2.61	2.61					
2050902	农村中小学教学设施	2.61	2.61					
208	社会保障和就业支出	169.71	169.71					
20805	行政事业单位养老支出	169.71	169.71					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	169.71	169.71					
210	卫生健康支出	92.70	92.70					
21011	行政事业单位医疗	92.70	92.70					
2101101	行政单位医疗	92.70	92.70					
221	住房保障支出	156.74	156.74					
22102	住房改革支出	156.74	156.74					
2210201	住房公积金	156.74	156.74					

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

单位：冠县第二实验小学

公开 03 表
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
科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计		2,694.79	2,181.11	513.68			
205	教育支出	2,275.64	1,761.96	513.68			
20502	普通教育	2,271.33	1,761.96	509.37			
2050202	小学教育	1,966.65	1,657.77	308.88			
2050299	其他普通教育支出	304.67	104.18	200.49			
20507	特殊教育	1.71		1.71			
2050701	特殊学校教育	1.71		1.71			
20509	教育费附加安排的支出	2.61		2.61			
2050902	农村中小学教学设施	2.61		2.61			
208	社会保障和就业支出	169.71	169.71				
20805	行政事业单位养老支出	169.71	169.71				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	169.71	169.71				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出						
210	卫生健康支出	92.70	92.70				
21011	行政事业单位医疗	92.70	92.70				
2101101	行政单位医疗	92.70	92.70				
221	住房保障支出	156.74	156.74				
22102	住房改革支出	156.74	156.74				
2210201	住房公积金	156.74	156.74				

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
科目编码	科目名称						

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

单位：冠县第二实验小学

公开 04 表
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	2,694.79	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	2,275.64	2,275.64		
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	169.71	169.71		
	9		九、卫生健康支出	41	92.70	92.70		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				

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
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	156.74	156.74		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	2,694.79	本年支出合计	59	2,694.79	2,694.79		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	2,694.79	总计	64	2,694.79	2,694.79		

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

单位：冠县第二实验小学

公开 05 表
金额单位：万元

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
合 计		2,694.79	2,181.11	513.68
205	教育支出	2,275.64	1,761.96	513.68
20502	普通教育	2,271.33	1,761.96	509.37
2050202	小学教育	1,966.65	1,657.77	308.88
2050299	其他普通教育支出	304.67	104.18	200.49
20507	特殊教育	1.71		1.71
2050701	特殊学校教育	1.71		1.71
20509	教育费附加安排的支出	2.61		2.61
2050902	农村中小学教学设施	2.61		2.61
208	社会保障和就业支出	169.71	169.71	
20805	行政事业单位养老支出	169.71	169.71	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	169.71	169.71	
210	卫生健康支出	92.70	92.70	
21011	行政事业单位医疗	92.70	92.70	
2101101	行政单位医疗	92.70	92.70	
221	住房保障支出	156.74	156.74	
22102	住房改革支出	156.74	156.74	
2210201	住房公积金	156.74	156.74	

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
金额单位：万元

单位：冠县第二实验小学

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	2,181.11	302	商品和服务支出		307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	414.48	30201	办公费		30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	327.68	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	106.46	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	432.57	30205	水费		310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	275.82	30206	电费		31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	142.75	30207	邮电费		31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	129.66	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	38.38	30211	差旅费		31006	大型修缮	
30113	住房公积金	312.46	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	0.85	30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助		30215	会议费		31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费		30217	公务接待费		31012	拆迁补偿	

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31013	公务用车购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费		31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费		312	对企业补助	
30309	奖励金		30229	福利费		31201	资本金注入	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31203	政府投资基金股权投资	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用		31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出		31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	
						39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
						39909	经常性赠与	
						39910	资本性赠与	
						39999	其他支出	
人员经费合计		2,181.11	公用经费合计					

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：冠县第二实验小学

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
科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计							

注：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。
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：冠县第二实验小学

公开 08 表
金额单位：万元

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
合 计				

注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
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：冠县第二实验小学

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

注：本表反映单位本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

本单位无财政拨款安排的“三公”经费支出，故本表无数据。

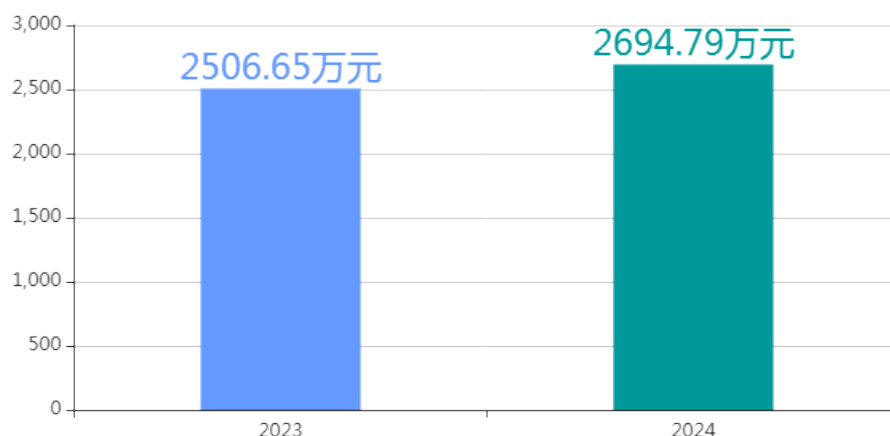
第三部分

2024 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2024 年度收、支总计均为 2,694.79 万元。与 2023 年度相比，收、支总计各增加 188.14 万元，增长 7.51%。主要是人员调整，职称挂钩、薪级晋档等工资增加，学生数量有增加。

收、支决算总计变动情况图



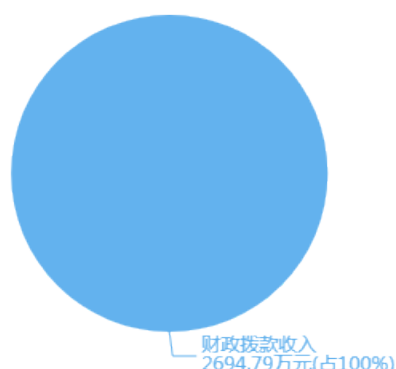
二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

2024 年度收入合计 2,694.79 万元，其中：财政拨款收入 2,694.79 万元，占 100%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

本年收入决算结构图

财政拨款收入



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入 2,694.79 万元。与 2023 年度相比，增加 188.14 万元，增长 7.51%。主要是人员调整，职称挂钩、薪级晋档等工资增加，学生数量有增加。

2、上级补助收入 0 万元。与 2023 年决算数相同。

3、事业收入 0 万元。与 2023 年决算数相同。

4、经营收入 0 万元。与 2023 年决算数相同。

5、附属单位上缴收入 0 万元。与 2023 年决算数相同。

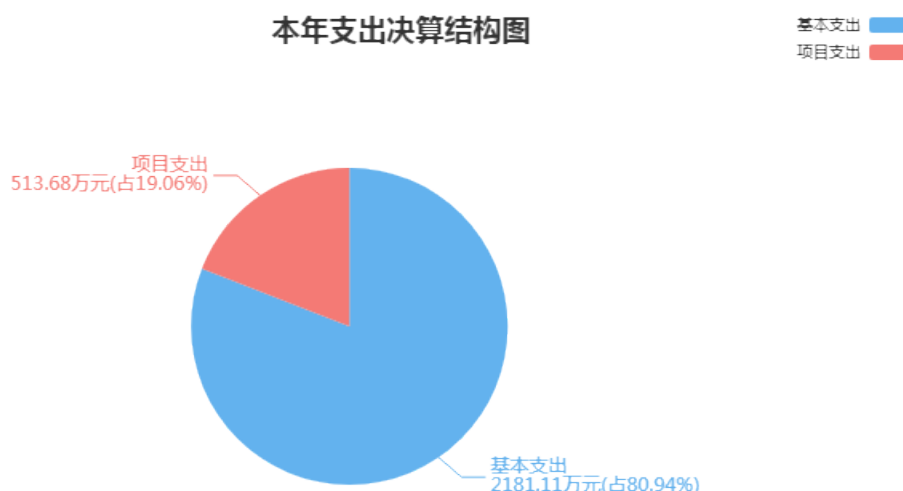
6、其他收入 0 万元。与 2023 年决算数相同。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

2024 年度支出合计 2,694.79 万元，其中：基本支出 2,181.11 万元，占 80.94%；项目支出 513.68 万元，占 19.06%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。

本年支出决算结构图



(二) 支出决算具体情况

1、基本支出 2,181.11 万元。与 2023 年度相比,增加 93.86 万元,增长 4.5%。主要是人员调整,职称挂钩、薪级晋档等工资增加,学生数量有增加。

2、项目支出 513.68 万元。与 2023 年度相比,增加 94.27 万元,增长 22.48%。主要是学生数量有增加,课后付费增加。

3、上缴上级支出 0 万元。与 2023 年决算数相同。

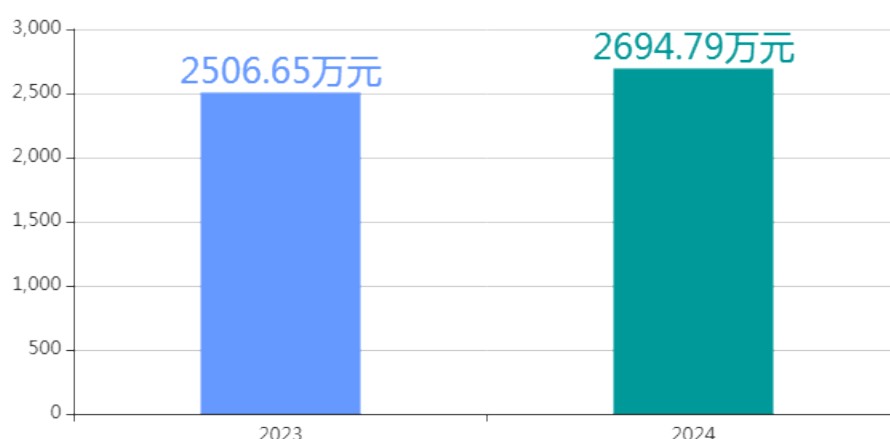
4、经营支出 0 万元。与 2023 年决算数相同。

5、对附属单位补助支出 0 万元。与 2023 年决算数相同。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024 年度财政拨款收、支总计均为 2,694.79 万元。与 2023 年度相比,财政拨款收、支总计各增加 188.14 万元,增长 7.51%。主要是人员调整,职称挂钩、薪级晋档等工资增加,学生数量有增加。

财政拨款收、支决算总计变动情况图

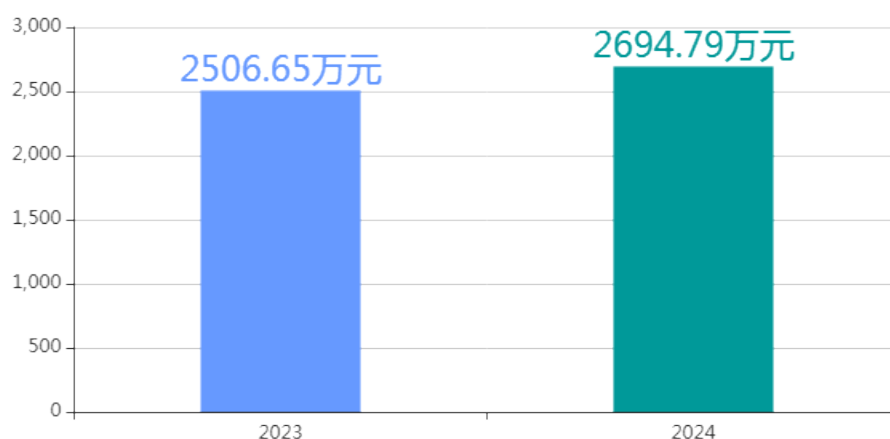


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 2,694.79 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 188.14 万元，增长 7.51%。主要是人员调整，职称挂钩、薪级晋档等工资增加，学生数量有增加。

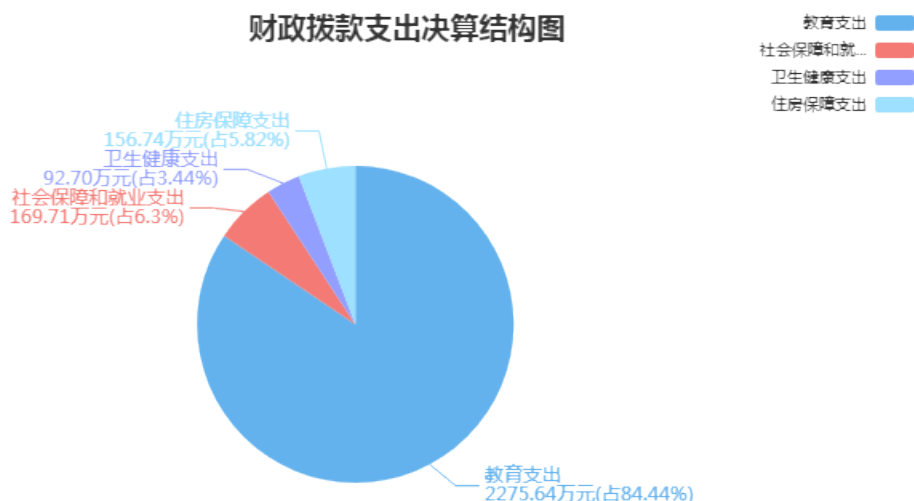
一般公共预算财政拨款支出决算变动情况图



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 2,694.79 万元，主要

用于以下方面：教育（类）支出 2,275.64 万元，占 84.44%；社会保障和就业（类）支出 169.71 万元，占 6.3%；卫生健康（类）支出 92.7 万元，占 3.44%；住房保障（类）支出 156.74 万元，占 5.82%。



（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为 2,718.23 万元，支出决算为 2,694.79 万元，完成年初预算的 99.14%。决算数小于年初预算数的主要原因是实际财政拨款进行调整。其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）。年初预算为 1,663.21 万元，支出决算为 1,966.65 万元，完成年初预算的 118.24%。决算数大于年初预算数的主要原因是实际财政拨款进行调整。

2、教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）。年初预算为 551 万元，支出决算为 304.67 万元，完成年初预算的 55.29%。决算数小于年初预算数的主要原因是实际财政拨款进行调整。

3、教育支出（类）特殊教育（款）特殊学校教育（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 1.71 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是年初特殊教育经费未单独列项目，含在公用经费中。

4、教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）农村中小学教学设施（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 2.61 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是为结转的 2023 年的款项。

5、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为 169.71 万元，支出决算为 169.71 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数基本持平。

6、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算为 92.7 万元，支出决算为 92.7 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数基本持平。

7、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为 156.74 万元，支出决算为 156.74 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 2,181.11 万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费 2,181.11 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。

公用经费 0 万元，主要包括：无。

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 49.22 万元，其中：政府采购货物支出 2.79 万元、政府采购工程支出 38.91 万元、政府采购服务支出 7.52 万元。授予中小企业合同金额 49.22 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 49.22 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）。

*以上情况说明部分因金额单位转换，可能与决算表金额存在尾数误差。

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，涵盖项目 11 个，涉及预算资金 576.4 万元，占单位预算项目支出总额的 100%。

组织对 2024 年班主任津贴等 1 个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金 27.72 万元。

(二)县级预算项目绩效自评结果。冠县第二实验小学 2024 年度县级预算绩效自评的 11 个项目中,10 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,项目支出管理的重视程度进一步提升,大部分项目在序开展,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,项目实施进展缓慢问题。

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情况,以及 2024 年小学公用经费、2024 年小学寄宿生、非寄宿生生活补助、2024 年小学生课后延时服务、2024 年班主任津贴、2024 年教师绩效工资增量、2024 年校舍维修项目、2024 年教育专储资金、2024 年各学段公用经费结转、2024 年教育费附加(建设、设备等)结转、2024 年小学课后延时服务(结转)、2024 年特教公用经费等 11 个项目的绩效自评表。

1. 2024 年小学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 100 分。全年预算数为 297.82 万元,执行数为 293.51 万元,完成预算的 98.55%。项目绩效目标完成情况:一、项目立项程序完整、规范,设置了明确的绩效目标,相关管理制度比较健全;二、预算执行及时、有效;三、群众满意度高,基本实现了预期。

2. 2024 年小学寄宿生、非寄宿生生活补助项目绩效自评综述:根据年初设定的绩效目标,项目自评得分为 100 分。全年预算数为 15.38 万元,执行数为 15.38 万元,完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况:一、项目立项程序完整、规范,设置了

明确的绩效目标，相关管理制度比较健全；二、预算执行及时、有效；三、群众满意度高，基本实现了预期。

3. 2024 年小学生课后延时服务项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 86.81 分。全年预算数为 32.63 万元，执行数为 18.29 万元，完成预算的 56.05%。项目绩效目标完成情况：一、项目立项程序完整、规范，设置了明确的绩效目标，相关管理制度比较健全；二、预算执行及时、有效；三、群众满意度高，基本实现了预期。

4. 2024 年班主任津贴项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 100 分。全年预算数为 27.72 万元，执行数为 27.72 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一、项目立项程序完整、规范；二、班主任津贴发放及时；三、班主任满意度高，基本实现了预期。

5. 2024 年教师绩效工资增量项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 100 分。全年预算数为 28.3 万元，执行数为 28.3 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一、项目立项程序完整、规范，设置了明确的绩效目标，相关管理制度比较健全；二、预算执行及时、有效；三、群众满意度高，基本实现了预期。

6. 2024 年校舍维修项目项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 100 分。全年预算数为 28.49 万元，执行数为 28.49 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一、项目立项程序完整、规范，设置了明确的绩效目标，相

关管理制度比较健全；二、预算执行及时、有效；三、群众满意度高，基本实现了预期。

7. 2024 年教育专储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 96.8 分。全年预算数为 44.05 万元，执行数为 44.05 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一、项目立项程序完整、规范，设置了明确的绩效目标，相关管理制度比较健全；二、预算执行及时、有效；三、群众满意度高，基本实现了预期。

8. 2024 年各学段公用经费结转项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 100 分。全年预算数为 83.05 万元，执行数为 83.05 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一、项目立项程序完整、规范，设置了明确的绩效目标，相关管理制度比较健全；二、预算执行及时、有效；三、群众满意度高，基本实现了预期。

9. 2024 年教育费附加（建设、设备等）结转项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 100 分。全年预算数为 2.61 万元，执行数为 2.61 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一、项目立项程序完整、规范，设置了明确的绩效目标，相关管理制度比较健全；二、预算执行及时、有效；三、群众满意度高，基本实现了预期。

10. 2024 年小学课后延时服务（结转）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 100 分。全年预算数为 14.64 万元，执行数为 14.64 万元，完成预算的 100%。项目

绩效目标完成情况：一、项目立项程序完整、规范，设置了明确的绩效目标，相关管理制度比较健全；二、预算执行及时、有效；三、群众满意度高，基本实现了预期。

11. 2024 年特教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 100 分。全年预算数为 1.71 万元，执行数为 1.71 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一、项目立项程序完整、规范，设置了明确的绩效目标，相关管理制度比较健全；二、预算执行及时、有效；三、群众满意度高，基本实现了预期。

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。2024 年班主任津贴项目，绩效评价得分为 100 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的金额。

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)：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)：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)特殊教育(款)特殊学校教育(项)：反映各部门举办盲童学校、聋哑学校、智力落后儿童学校、其他生理缺陷儿童学校的支出。

十九、教育支出(类)教育费附加安排的支出(款)农村中小学教学设施(项)：反映教育费附加安排用于改善农村中小学教学设施和办学条件的支出。

二十、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

二十一、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项)：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。)

二十二、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)行政单位医疗(项)：反映财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位，下同）基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

二十三、住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)：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 年度预算项目绩效自评情况汇总表

单位：冠县第二实验小学

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
1	2024 年小学公用经费	冠县第二实验小学	98.26	优
2	2024 年小学寄宿生、非寄宿生生活补助	冠县第二实验小学	100	优
3	2024 年小学生课后延时服务	冠县第二实验小学	86.81	良
4	2024 年班主任津贴	冠县第二实验小学	100	优
5	2024 年教师绩效工资增量	冠县第二实验小学	100	优
6	2024 年校舍维修项目	冠县第二实验小学	100	优
7	2024 年教育专储资金	冠县第二实验小学	96.8	优
8	2024 年各学段公用经费结转	冠县第二实验小学	100	优
9	2024 年教育费附加（建设、设备等）结转	冠县第二实验小学	100	优
10	2024 年小学课后延时服务（结转）	冠县第二实验小学	100	优
11	2024 年特教公用经费	冠县第二实验小学	100	优

预算项目支出绩效自评表
(2024年度)

单位：万元

项目名称		2024年小学公用经费						
主管部门		冠县教育和体育局			实施单位	冠县第二实验小学		
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	297.82	293.51	10	98.55%	9.86	
	其中：当年财政拨款	0	297.82	293.51				
	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				
	为保障小学段学校的正常运转，根据有关文件要求，需申请公用经费317.54万元。 。			保障了学校日常活动开支。				
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	公用经费测算总成本	≤317.54万元	293.51	7	6.2	资金拨付不及时
			小学段公用经费拨付标准	≤780元/年/人	725.97元/年/人	7	6.2	资金拨付不及时
			小学段随班就读公用经费拨付 标准	≤8000元/年/人	8000元/年/人	6	6	
	产出指标	数量指标	小学段学生人数	≥4043人	4043人	8	8	
			残疾学生人数	=3人	8人	8	8	
			学校教师数	≥200人	5处	8	8	
		质量指标	经费拨付完成率	100%	100%	8	8	
		时效指标	经费拨付完成时间	≤12月	12月	8	8	
	效益指标	社会效益指标	政策知晓率	100%	100%	10	10	
			促进教育教学水平的提高	100%	100%	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生满意度	≥95%	95%	4	4	
			家长满意度	≥95%	95%	3	3	
			社会满意度	≥95%	95%	3	3	
总分		98.26						
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年小学寄宿生、非寄宿生生活补助						
主管部门		冠县教育和体育局			实施单位	冠县第二实验小学		
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	15.38	15.38	10	100.00%	10.00	
	其中：当年财政拨款	0	15.38	15.38				
	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			
		保障我单位2024年非寄宿生生活补助正常发放			顺利完成小学非寄宿生生活费补助的发放			
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	小学非寄宿生生活费补助每生 每学年补助标准	＝625元/生/年	625元/生/年	10	10	
			项目测算总金额	16.2	15.38	10	10	
	产出指标	数量指标	生活费补助人数	＝324人	324人	7	7	
			发放种类	＝1项	1项	5	5	
			学校教师数	≥200人	200人	7	7	
		质量指标	非寄宿学生得到补助的比例	＝8%	8%	7	7	
		时效指标	公示时间	≥5天	5天	7	7	
			发放率	＝100%	100%	7	7	
	效益指标	社会效益指标	可持续影响年限	＝1年	1年	10	10	
			政策知晓率	≥95%	95%	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	家长满意度	≥95%	95%	4	4	
			学生满意度	≥95%	95%	3	3	
			教师满意度	≥95%	95%	3	3	
总分		100.00						
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年小学生课后延时服务						
主管部门		冠县教育和体育局			实施单位	冠县第二实验小学		
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	32.63	18.29	10	56.05%	5.61	
	其中：当年财政拨款	0	32.63	18.29				
	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				
	保证我校课后服务经费的正常发放			保证我校课后服务经费的正常发放				
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	项目测算总成本	≤32.944万元	18.29万元	10	5.6	由于12月份课后服务费用无法算出，导致未支出
			补助标准	≤80元/生/年	44.41元/生/年	10	5.6	由于12月份课后服务费用无法算出，导致未支出
	产出指标	数量指标	教师人数	≤200人	200人	10	10	
			小学课后服务人数	≤4118人	4118人	5	5	
			学校班级数	=77个	77个	5	5	
		质量指标	准确足额发放完成率	=100%	100%	10	10	
		时效指标	准确足额发放时间	≤12月	12月	10	10	
	效益指标	社会效益指标	政策知晓率	100%	100%	10	10	
			可持续影响年限	=1年	1年	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	家长满意度	≥95%	95%	3	3	
			学生满意度	≥95%	95%	4	4	
			社会满意度	≥95%	95%	3	3	
总分		86.81						
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年班主任津贴						
主管部门		冠县教育和体育局			实施单位	冠县第二实验小学		
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	27.72	27.72	10	100.00%	10.00	
	其中：当年财政拨款	0	27.72	27.72				
	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				
	提高中小学班主任管理工作的积极性和管理水平。吸引更多优秀教师从事班主任工作。			提高中小学班主任管理工作的积极性和管理水平。吸引更多优秀教师从事班主任工作。				
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	项目测算总成本	＝27.72万元	27.72万元	10	10	
			小学班主任补助测算标准	＝300元/月	300元/月	10	10	
	产出指标	数量指标	全校中小学发放教师人数	＝77人	77人	8	8	
			项目种类	＝1个	1个	8	8	
			全校学生数	＝4043个	4043个	8	8	
		质量指标	项目实施完成率	100%	100%	8	8	
		时效指标	项目预计完成时间	≤12月	12月	8	8	
	效益指标	社会效益指标	政策知晓率	100%	100%	10	10	
			推动全县教师队伍健康发展	≥98%	98%	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生满意度	≥97%	97%	3	3	
			教师满意度	≥97%	97%	3	3	
			家长满意度	≥97%	97%	4	4	
总分		100.00						
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年教师绩效工资增量						
主管部门		冠县教育和体育局			实施单位	冠县第二实验小学		
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	28.3	28.3	10	100.00%	10.00	
	其中：当年财政拨款	0	28.3	28.3				
	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				
	保证教师绩效工资增量的发放			保证教师绩效工资增量的发放				
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	项目测算总成本	≤40.43万元	40.43万元	10	10	
			普通学校教职工测算标准	=100元/生/年	100元/生/年	10	10	
	产出指标	数量指标	全校小学学生人数	=4043人	4043人	8	8	
			教师人数	≥200人	200人	8	8	
			班级数	=77个	77个	8	8	
		质量指标	准确、足额发放完成率	100%	100%	8	8	
		时效指标	准确足额发放时间	≤12月	12月	8	8	
	效益指标	社会效益指标	受益教师人数	≥200人	7000人	10	10	
			政策知晓率	100%	100%	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	社会满意度	≥95%	95%	3	3	
			学生满意度	≥95%	95%	3	3	
			教师满意度	≥95%	95%	4	4	
总分		100.00						
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年校舍维修项目						
主管部门		冠县教育和体育局			实施单位	冠县第二实验小学		
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	28.49	28.49	10	100.00%	10.00	
	其中：当年财政拨款	0	28.49	28.49				
	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			
		2024年校舍维修改造加固项目顺利完成			2024年校舍维修改造加固项目顺利完成			
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	项目学校建设总成本（万元）	28.5万元	28.5	8	8	
			单位成本（元/每平方）	11	11	8	8	
		生态环境成本指标	环境污染	未产生	未产生	4	4	
	产出指标	数量指标	维修改造项目数（个）	3	3	7	7	
			改造学校数（处）	1	1	7	7	
			维修总面积（平方米）	31000	31000	7	7	
		质量指标	验收合格率（%）	100	100	7	7	
		时效指标	建设项目开工时间（月）	≤12	12	6	6	
			年底完工率（%）	100	100	6	6	
	效益指标	社会效益指标	受益学生人数	4043	4043人	10	10	
		可持续发展影响指标	可持续影响年限	25	97%	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	家长满意度（%）	95	97%	3	3	
			学生满意度（%）	95	97%	3	3	
			教师满意度（%）	95	97%	4	4	
总分		100.00						
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年教育专储资金						
主管部门		冠县教育和体育局			实施单位	冠县第二实验小学		
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	44.05	44.05	10	100.00%	10.00	
	其中：当年财政拨款	0	0	0				
	上年结转资金	0	0	0				
	其他资金	0	44.05	44.05				
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		保障校服款、作业费等工作顺利进行。			保障校服款、作业费等工作顺利进行。			
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	项目测算总成本	≤115.92万元	44.05万元	7	3.8	2024年保险费未通过专储资金，2025年不再包含保险。
			学生作业费测算标准	≤10元/人	10元/人	7	7	
			学生校服款测算标准	≤150元/人	150元/人	6	6	
	产出指标	数量指标	学生作业费收取人数	≥4043人	4043人	8	8	
			引进人才人数	=2人	2人	8	8	
			学生校服款收取人数	≥4043人	4043人	8	8	
		质量指标	项目按时完成率	=100%	100%	8	8	
		时效指标	项目完成时间	≤12月	12月	8	8	
	效益指标	社会效益指标	受益教师和学生人数	≥4240人	4240人	10	10	
			可持续影响年限	1年	1年	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生满意度	≥95%	95%	4	4	
			教师满意度	≥95%	95%	3	3	
			社会满意度	≥95%	95%	3	3	
总分		96.80						
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年各学段公用经费结转						
主管部门		冠县教育和体育局			实施单位	冠县第二实验小学		
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	83.05	83.05	10	100.00%	10.00	
	其中：当年财政拨款	0	83.05	83.05				
	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			
		保证我单位教学的正常运转			保证我单位教学的正常运转目标已完成			
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	义务教育公用经费结转金额	≤20.729346万元	20.729346万元	3	3	
			小学印刷费成本	≤0.491806万元	0.491806万元	3	3	
			小学邮电费成本	≤0.36万元	0.36万元	3	3	
			小学维修（护）费成本	≤1.51万元	1.51万元	3	3	
			小学专用材料费成本	≤13.07325万元	13.07325万元	3	3	
			小学房屋建筑物购建成本	≤4.7万元	4.7万元	3	3	
			小学专用设备购置成本	≤0.59429万元	0.59429万元	2	2	
	产出指标	数量指标	项目个数	=1个	1个	10	10	
			义务段学生人数	≥4043人	4043人	10	10	
		质量指标	经费拨付完成率	100%	100%	10	10	
		时效指标	项目完成时间	≤12月	12月	10	10	
	效益指标	社会效益指标	受益学生人数	≥4043人	4043人	10	10	
		可持续发展影响指标	可持续影响年限	=1年	1年	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	教师满意度	≥95 %	95%	4	4	
			家长满意度	≥95 %	95%	3	3	
			学生满意度	≥95 %	95%	3	3	
总分		100.00						
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年教育费附加（建设、设备等）结转						
主管部门		冠县教育和体育局			实施单位	冠县第二实验小学		
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	2.61	2.61	10	100.00%	10.00	
	其中：当年财政拨款	0	2.61	2.61				
	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				
	满足学生在校需要，提高群众满意度			满足学生在校需要，提高群众满意度目标已完成。				
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	项目测算总成本	≤2.608万元	2.608万元	10	10	
			办公桌椅购置标准	≤163元/套	163元/套	10	10	
	产出指标	数量指标	办公桌椅数量	≤160套	160套	8	8	
			小学学生人数	≥4043人	4043人	8	8	
			涉及学校个数	=1个	1个	8	8	
		质量指标	质量合格率	≥95%	95%	8	8	
		时效指标	项目完成时间	≤12月	12月	8	8	
	效益指标	社会效益指标	受益教师学生人数	≥4043 人	4043 人	10	10	
		可持续发展影响指标	可持续影响年限	≥5年	5年	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	社会满意度	≥95%	95%	4	4	
			教师满意度	≥95%	95%	3	3	
			学生满意度	≥95%	95%	3	3	
总分		100.00						
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年小学课后延时服务（结转）						
主管部门		冠县教育和体育局			实施单位	冠县第二实验小学		
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	14.64	14.64	10	100.00%	10.00	
	其中：当年财政拨款	0	14.64	14.64				
	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				
	切实减轻中小學生及家長負擔，滿足家長接送便利的重要民生工程，增強教育服務能力，提高教育質量，促進學生健康成長。			切实减轻中小學生及家長負擔，滿足家長接送便利的重要民生工程，增強教育服務能力，提高教育質量，促進學生健康成長。				
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	项目测算总成本	≤14.643608万元	14.643608万元	10	10	
			补助标准	≤80元/生/年	80元/生/年	10	10	
	产出指标	数量指标	学校班级数	＝77个	77个	8	8	
			小学课后服务人数	≤3916人	3916人	8	8	
			小学课后服务教师数	≤212人	212人	8	8	
		质量指标	准确足额发放完成率	100%	100%	8	8	
		时效指标	准确足额发放时间	＝12月	12月	8	8	
	效益指标	社会效益指标	政策知晓率	100%	100%	10	10	
		可持续发展影响指标	可持续影响年限	＝1年	1年	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	家长满意度	≥95%	95%	4	4	
			学生满意度	≥95%	95%	3	3	
			社会满意度	≥95%	95%	3	3	
总分		100.00						
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年特教公用经费						
主管部门		冠县教育和体育局			实施单位	冠县第二实验小学		
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	1.71	1.71	10	100.00%	10.00	
	其中：当年财政拨款	0	1.71	1.71				
	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			
		维护学校运转			维护学校运转			
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	特教经费总金额	≤2.4万元	1.71万元	7	7	
			随班就读人均补助经费金额	≤0.8万元	0.8万元	7	7	
			送教上门补助经费金额	≤2.4万元	1.71万元	6	6	
	产出指标	数量指标	特教学生人数	=3人	3人	8	8	
			送教上门	=1人	1人	8	8	
			随班就读	=7人	7人	8	8	
		质量指标	经费拨付完成率	100%	100%	8	8	
		时效指标	项目完成时间	≤12月	12月	8	8	
	效益指标	社会效益指标	受益学生人数	≥3人	3人	10	10	
		可持续发展影响指标	可持续影响年限	=1年	1年	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	教师满意度	≥95 %	95%	4	4	
			家长满意度	≥95 %	95%	3	3	
			学生满意度	≥95 %	95%	3	3	
总分		100.00						
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

冠县第二实验小学

2024 年班主任津贴项目预算绩效评价报告

主管部门 冠县教育和体育局

项目单位 冠县第二实验小学

项目名称 2024 年班主任津贴

评价单位 冠县第二实验小学

二〇二五年一月

目 录

一、项目基本情况.....	1
（一）项目立项背景及实施目的.....	1
（二）项目预算安排和支出情况.....	2
（三）项目主要内容和实施情况.....	2
二、项目绩效目标.....	3
（一）总体绩效目标.....	3
（二）2024 年度绩效目标.....	4
三、评价基本情况.....	5
（一）绩效评价目的、对象、和范围.....	5
（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等.....	6
（三）绩效评价工作过程.....	6
四、评价结论和绩效分析.....	7
（一）综合评价结论.....	7
（二）绩效分析.....	8
五、主要经验及做法、存在问题及原因分析.....	9
六、有关建议.....	9

为进一步提高财政资金管理水平，加强预算绩效管理，检验绩效目标实现情况，根据中共中央、国务院《关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34 号），中共冠县县委 冠县人民政府关于全面推进预算绩效管理的实施方案》（冠发〔2019〕11 号），冠县财政局关于转发《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（冠财绩〔2020〕3 号）等文件规定，冠县教育和体育局对山东省聊城市冠县第二实验小学（以下简称“项目单位”）2024 年中小学班主任费测算项目实施绩效评价，形成本绩效评价报告。

一、项目基本情况

（一）项目立项背景及实施目的

根据冠县人事局，根据聊教字【2016】212 号文件精神，为增加班主任的工作热情和责任心，进一步提高教学水平的需要，积极实施了此项目。

（二）项目预算安排和支出情况

项目单位小学班主任费测算项目：2024 年度共计 77 个班级，每人每月 300 元，共计 27.72 万元。项目实施主体：该项目由冠县第二实验小学作为实施单位，负责项目实施方案的制定，项目经费的管理、使用、监督。小学班主任费测算预算金额 27.72 万元，以班级为单位，按时、足额发放到班主任手中，中小学班主任费测算项目已实施，共支出 27.72 万元，资金已到位，由银行直接打款至教师卡内。确保资金

做到专款专用的,为加强资金管理,在资金使用过程中,严把监督审核关,建立健全的审批制度,做到资料信息真实,完整,资金拨付有完整的审核和审批手续,确保资金使用安全、规范。

(三) 项目主要内容和实施情况

1. 项目预期目标完成情况

2024 年按上级指标文和班级数量 77 个班,拨款 27.72 万元。

2. 项目实施对社会的影响

通过项目的实施,有效改提高了班主任班级管理的积极性,进一步改善班主任老师的生活条件,进一步优化办学环境。

二、 项目绩效目标

(一) 总体绩效目标

为加强资金管理,在资金使用过程中,严把监督审核关,建立健全的审批制度,做到资料信息真实,完整,资金拨付有完整的审核和审批手续,确保资金使用安全、规范。通过现场了解、查阅资料,结合项目实施实际,按照评价指标对项目实施进行现场评价。对项目做出独立、客观、公正、实事求是的绩效评价,出具评价报告。

(二) 2024 年度(或阶段性)绩效目标

2024 年度中小学班主任费测算预算金额 27.72 万元,以

班级为单位，按时、足额将中小学班主任费发放到班主任老师手中，小学班主任费测算项目已实施，共 27.72 万元，资金已到位，由银行直接打款至班主任老师卡内确保资金做到专款专用。

三、 评价基本情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

小学班主任费测算项目绩效评价目的、对象和范围通过评价，总结经验，发现问题，改进工作，进一步加强项目管理，提高财政资金的使用效益，为下一步预算资金安排提供重要参考

（二）绩效评价原则、评价指标体系（简要说明）、评价方法、评价标准等

1. 评价原则

一是科学规范原则。绩效评价注重财政支出的经济性、效率性和有效性，严格执行规定的程序，采用定量与定性分析相结合的方法。

二是公正公开原则。坚持客观公正，标准统一、资料可靠，依法公开并接受监督。

三是分级分类原则。绩效评估由中央、省级、县级财政部门、相关单位根据评价对象的特点分类组织实施。

四是绩效相关原则。绩效评价针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果应清晰反映支出与产出绩效之间的紧密对

应关系。

2. 评价方法

目标效益分析法和公众评判法。本次绩效评价综合绩效级别依据财政部《关于规范绩效评价结果等级划分标准的通知》(财预便(2017)44 号)文件确定,分为 4 个等级:综合得分在 90-100 分(含 90 分)为优秀;综合得分在 80-89 分(含 80 分)为良好;综合得分在 60-79 分(含 60 分)为一般;综合得分在 60 分以下为较差。

3. 评价指标体系

评价指标体系分三个级别,即一级指标、二级指标、三级指标。

(三) 绩效评价工作过程

中小学班主任费测算绩效评价工作大体分为三个阶段:前期准备阶段、评价实施阶段和撰写报告阶段。

1. 前期准备

成立评价领导小组:

组 长:全面负责对学校中小学班主任费测算发放工作的领导和管理。

副组长:严格执行和落实小学中小学班主任费测算实施方案,负责学校中小学班主任费测算工作的稳步推进、监督管理。

组 员:配合领导小组负责工作的制度建设、工作流程的

管理和督查，协助开展工作。

2. 组织实施

为能更有效的实施好中小学班主任费测算工作，我校对该项工作做了相关要求：

(1) 对班主任花名册签名公示。

(2) 津贴由实施负责人发放到班主任手中。

(3) 落实学中小学班主任费测算发放使用情况，以保证学生正确使用好补助。

(4) 严格专款专用，确保将经费按时、足额发放给班主任老师。

3、分析评价

通过现场了解、查阅资料，结合项目实施实际，按照评价指标对项目实施进行现场评价。对项目做出独立、客观、公正、实事求是的绩效评价，出具评价报告。

四、 评价结论和绩效分析

(一) 综合评价结论

中小学班主任费测算项目绩效评价综合得 100 分，绩效评定级别为“优秀”，其中项目预算执行情况得分 10 分；成本指标得分 20 分；产出指标得分 40 分；效益指标得分 20 分，满意度指标得分 10 分。具体情况详见下表。

评价内容	标准分值	评价得分
项目预算执行情况	10	10
成本指标	20	20
产出指标	40	40
效益指标	20	20
满意度指标	10	10
综合得分	100	
绩效评定级别为	优秀	

（二）绩效分析

1. 中小学班主任费测算项目决策情况

为能更有效的实施好 中小学班主任费测算工作，我校对该项工作做了相关要求：

(1)对班主任花名册签名公示。

(2)津贴由实施负责人发放到班主任手中。

(3)落实学中小学班主任费测算发放使用情况，以保证学生正确使用好补助。

(4)严格专款专用，确保将经费按时、足额发放给班主任老师。

该项目的实施，能切实解决班主任的经济困难，激发班主任工作热情，便班主任老师体

2. 项目过程情况

（1）中小学班主任费测算项目过程情况

前期准备成立评价领导小组：

组 长：全面负责对学校中小学班主任费测算发放工作的领导和管理。

副组长：严格执行和落实小学中小学班主任费测算实施方案，负责学校中小学班主任费测算工作的稳步推进、监督管理。

组 员：配合领导小组负责工作的制度建设、工作流程的管理和督查，协助开展工作。

（2）组织实施

为能更有效的实施好中小学班主任费测算工作，我校对该项工作做了相关要求：

一是对班主任花名册签名公示。二是津贴由实施负责人发放到班主任手中。三是落实学中小学班主任费测算发放使用情况，以保证学生正确使用好补助。四是严格专款专用，确保将经费按时、足额发放给班主任老师。

（3）项目的可持续影响

感到党和政府的温暖，宣传党的好政策，受到了良好的社会效益和一致好评，为学生的健康发展，提供了有力保证。

（4）服务对象满意度

该项目实施后，对班主任老师发放了满意度调查表，从工作改进意见方面进行了调查，调查反馈情况较好，评价认为，该项目服务对象满意度较好，但应结合项目实际对满意

度进行全面调查。

五、 主要经验及做法、存在问题及原因分析

（一）经验及做法

1. 对班主任花名册签名公示。
2. 津贴由实施负责人发放到班主任手中。
3. 落实学中小学班主任费测算发放使用情况，以保证学生正确使用好补助。
- 4 严格专款专用，确保将经费按时、足额发放给班主任老师。

（二）存在问题

1. 预算执行相符性差。
预算编制不是很准确、预算编制需进一步细。。
2. 群众满意率未达到 100%。
项目实施后对满意度进行调查，调查范围较小无法充分说明项目服务对象的满意程度，且未能对满意度调查的结果进行整理分析。

六、有关建议（含评价结果应用、与预算安排挂钩建议）

（一）认真领会党和国家有关教育的阳光惠民政策精神，采取更多多样化的方式加大对惠民政策的宣传力度。

（二）进一步加强中小学班主任费测算项目的各个环节的透明度，使学生及社会更清楚明了中小学班主任费测算的发放过程。

（三）加强各个部门之间的联系，快速、有效的落实资金补助工作。

（四）进一步加强中小学班主任费测算的各个环节的管理工作，使工作更加高效、完善。

附表1 中小学班主任费测算项目绩效评价指标体系

一级指标		二级指标		三级指标		四级指标		指标说明	评分标准
名称	分值	名称	分值	名称	分值	名称	分值		
决策	15	项目立项	4	立项依据充分性	1	项目立项符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责	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；是否符合行业发展和政策要求；是否与部门职能相关，属于部门履职所需；是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则，是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。	符合相关要求得1分，否则不得分。
				立项程序规范性	3	申请条件合规性	1	对项目是否符合申请条件进行评价	每发现一个不符合申请条件的，扣0.5分，扣完为止。
						申请、批复程序合规性	1	对项目申请和批复的程序是否合规进行评价	申请和批复程序合规，得1分；否则酌情扣分。
						立项文本齐全性	1	项目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，立项资料是否齐全完整	项目立项资料齐全完整，得1分；否则每发现一处不完整的，扣0.2分，扣完为止。
		绩效目标	4	绩效指标明确	2	专项绩效指标明确性	2	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。	专项绩效目标明确，得2分；如指标不健全，扣0.5分，指标值不够量化，扣0.2分，指标与目标任务数不对应，扣0.2分。

				性					
				绩效 目标 合理 性	2	专项绩效 目标合理 性	2	项目所设定的专项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。	①未设立绩效目标，得0分。②绩效目标与实际工作内容相关联，预期产出效益和效果符合正常业绩水平，目标与投资额相匹配，得2分。否则，酌情扣分。
				预算 编制 科学 性	3	项目预算 编制经过 科学论 证、有明 确标准， 资金额度 与年度目 标相适应	3	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。	专项预算编制①经过科学论证；②预算内容与项目内容匹配；④预算额度测算依据充分，按照标准编制；⑤预算确定的项目投资额或资金量是工作任务相匹配。得3分，否则每发现一项不符的，扣1分，扣完为止。
				资金 分配 合理 性	4	分配依据 充分性	2	项目预算资金分配是有充分的测算依据	指标得分=分配依据充分的资金数/预算总额*指标分值*100%
						资金分配 额度合理 性	2	预算资金与项目单位是否相适应	每发现一处资金分配不符合管理办法要求的，扣0.5分，扣完为止。
过程	25	资金 管	12	资金到	2	实际到位 资金与预 算资金的	2	项目主管部门是否向项目申报单位足额拨付资金，其中资金到位率=实际到位资金数/预算数*100%。	得分=资金到位率*指标分值*100%

		理	位 率		比 率			
			预 算 执 行 率	2	项目实际 支出资金 与实际到 位资金的 比率	2	项目预算资金是否按照计划执行,预算执行率=实际 支出金额/实际到位金额*100%,实际支出资金:一 定时期(本年度或项目实施期)内项目实际拨付的 资金。	得分=预算执行率*指标分值*100%
			资 金 使 用 合 规 性	6	项目资金 使用符合 相关的财 务管理制 度规定	6	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	符合国家财经法规和财务管理制度 以及专项资金管理办法的规定;资 金拨付有完整的审批程序和手续; 符合项目预算批复或合同规定的用 途;不存在截留、挤占、挪用、虚 列支出等情况,得满分。否则指标 得分=合理使用资金额/实际支出金 额*指标分值*100%
			年 度 资 金 结 转 结 余 率	2	年度资金 结转结余 与预算资 金的比率	2	对年度资金结转结余率进行评价	1年以内的资金结转结余率<8%, 得2分;≥20%,得0分,8%-20% 之间按比例得分。1-2年资金结转 结余率,<2%,得1分;≥10%,得 0分,2%-10%之间按比例得分。不 存在2年以上结转结余资金的得1 分,存在的直接0分。
		组 织	13	管 理	2	财务管理 制度健全	1	项目实施单位的财务管理制度是否健全,用以反映 和考核财务管理制度对项目顺利实施的保障情况。

		实 施		制 度 健 全 性	性		度健全、合法、合规、完整，得1分；较健全，得0.8分；健全性一般，得0.6分；不够健全，得0.2分。
					业务管理制度健全性	1	项目管理制度健全、合法、合规、完整和程序规范完善，得1分；较健全、规范完善，得0.8分；基本健全、规范完善，得0.6分；不够健全、规范完善，得0.2分。
				制 度 执 行 有 效 性	组织机构健全性	2	项目管理和执行机构健全，人员分工明确，能够满足项目工作需要，得1.8（含）-2分；较健全，得1.6（含）-1.8分；健全性一般，得1.2（含）-1.8分；不够健全，得0-1.2分。
					项目管理规范性	3	项目实施按照相关法律、法规、制度严格执行，得2.7（含）-3分；较合规，得2.4（含）-2.7分；合规性一般，得1.8（含）-2.4分；不够合规，得0-1.8分。
					会计核算规范性	2	会计核算符合会计制度，财务数据真实、准确，财务信息完整、规范，得1.8（含）-2分；较规范，得1.6（含）-1.8分；规范性一般，得1.2（含）-1.6分；不够规范，得0-1.2分。

						组织机构 监控有效 性	2	对是否开展了培训、技术指导与检查等监督管理工作进行评价	组织机构监督管理的工作程序和采取措施科学合理，得2分；存在1处不够科学合理的情况扣0.5分，扣完为止。
						调整手续 完备性	1	各子项目建设内容、实施地点、预算是否发生调整，调整手续是否完备	项目未发生调整，得1分，否则得分=调整手续完备的子项目数/发生调整的子项目总数*指标分值*100%
						档案齐全 性	1	项目合同书、验收报告、改造档案、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档	项目档案资料齐全完整且归档及时，得1分，每发现一份重要档案资料未及时归档的，扣0.2分，扣完为止。
产出	30	产出 数量	10	实际 完成 率	10	项目实施的 实际产出数 与计划产出 数的比率	10	对照绩效目标，对项目实际完成率进行评价	该项指标满分10分。实际完成率=(实际完成数/计划完成数)*100%，指标得分=实际完成率*满分分值，指标得分不超过10分。实际产出数：一定时期（本年度或项目实施期）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（本年度或项目实施期）内计划产出的产品或提供的服务数量。可对照绩效目标中数量指标内容细分为多项四级指标。
		产出 质	10	质量 达	5	项目完成的 质量达标 产出数	5	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。	项目建设完成质量好，得5分，质量达标率=(质量达标产出数/实际产出数)×100%。指标分值=(质量

		量	标率		与实际产出数的比率			达标产出数/实际产出数)*指标满分值*100%，指标得分不超过5分。 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。
			程序规范性	5	程序规范合理	5	对项目验收程序是否规范、验收报告内容是否合理进行评价	项目验收程序规范、质量验收报告内容合理，得5分；发现一处程序不规范或内容不合理的，扣0.5分，扣完为止。
		产出时效	6	完成及时性	6	项目完成及时性	6	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。
			成本节约率	4	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划	4	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。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所耗费的支出。计划成本：项目实施单	该项指标满分6分。指标分值=（实际完成时间/计划完成时间）*指标满分值*100%，指标得分不超过6分。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	4					成本节约率属于【-10%，+10%】，得4分；成本节约率属于【-20%，-10%）或（10%，20%】，得2.5分；成本节约率属于【-30%，-20%）或（20%，30%】，得1分；否则，不得分。

					成本的比 率		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	30	项目 效益	30	可 持 续 影 响	8	项目实施 产生的可 持续影响	8	项目实施所产生的可持续影响。可根据项目实际情 况有选择地设置和细化	项目后续措施，能够保障持续运行 或能产生可持续影响，得8分；否 则酌情扣分。
				满 意 度	7	受益群众 或服务对 象满意度	7	对受益群众或服务独享满意度进行评价	指标得分=满意度*指标满分分值 *100%
				社 会 效 益	15	项目实施 所产生的 社会效益	15	项目实施所产生的社会效益。可根据项目实际情况 有选择地设置和细化	可根据项目实际情况有选择地设置 和细化赋分
合计	100		100		100		100		

**附表 2 中小学班主任费测算项目
绩效评价指标评分表**

一级指标		二级指标		三级指标		四级指标		评价得分	评价意见
名称	分值	名称	分值	名称	分值	名称	分值		
决策	15	项目立项	4	立项依据充分性	1	项目立项符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责	1	1	
				立项程序规范性	3	申请条件合规性	1	1	
						申请、批复程序合规性	1	1	
						立项文本齐全性	1	1	
		绩效目标	4	绩效指标明确性	2	专项绩效指标明确性	2	2	
				绩效目标合理性	2	专项绩效目标合理性	2	2	
		资金投入	7	预算编制科学性	3	项目预算编制经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标相适应	3	3	
				资金分配合理性	4	分配依据充分性	2	2	
						资金分配额度合理性	2	2	
过程	25	资金管理	12	资金到位率	2	实际到位资金与预算资金的比率	2	2	
				预算执行率	2	项目实际支出资金与实际到位资金的比率	2	2	
				资金使用合规性	6	项目资金使用符合相关的财务管理制度规定	6	6	
				年度资金结转结余率	2	年度资金结转结余与预算资金的比率	2	2	
		组织实施	13	管理制度健全性	2	财务管理制度健全性	1	1	
						业务管理制度健全性	1	1	
				制度执行	11	组织机构健全性	2	1	

				有效性		项目管理规范性	3	3	
						会计核算规范性	2	2	
						组织机构监控有效性	2	2	
						调整手续完备性	1	1	
						档案齐全性	1	1	
产出	30	产出数量	10	实际完成率	10	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率	10	10	
		产出质量	10	质量达标率	5	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率	5	5	
				程序规范性	5	程序规范合理	5	5	
		产出时效	6	完成及时性	6	项目完成及时性	6	6	
		产出成本	4	成本节约率	4	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	4	4	
效益	30	项目效益	30	可持续影响	8	项目实施产生的可持续影响	8	8	
				满意度	7	受益群众或服务对象满意度	7	7	
				社会效益	15	项目实施所产生的社会效益	15	15	
合计	100		100		100		100	100	