

# 2024年度济南市市中区经纶小学 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**

实施小学义务教育，开展小学教学。建设现代学校制度，保证教育教学质量，促进学生“德、智、体、美、劳”全面发展，配合各级人民政府依法保障适龄少年入学，接收具有接受普通教育能力的残疾适龄儿童、少年随班就读，完成区教育体育局交办的其他任务。

## **二、机构设置**

本单位内设5个职能科室，分别是：1、校长办公室 2、教学管理部 3、学生发展部 4、办公室 5、组织人事部。

## 第二部分

### 2024年度单位决算表

# 收入支出决算总表

公开01表

单位：济南市市中区经纶小学

金额单位：万元

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	1,920.69	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	1,920.69
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	39	0.00
	9		九、卫生健康支出	40	0.00
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	0.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
<b>本年收入合计</b>	27	1,920.69	<b>本年支出合计</b>	58	1,920.69
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	
<b>总计</b>	31	1,920.69	<b>总计</b>	62	1,920.69

注：1. 本表反映单位本年度的总收入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：济南市市中区经纶小学

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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合 计	1,920.69	1,920.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	1,920.69	1,920.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	1,645.65	1,645.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	1,598.73	1,598.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	46.92	46.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	11.09	11.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050903	城市中小学校舍建设	5.70	5.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	5.39	5.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	263.95	263.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	263.95	263.95	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

金额单位：万元

单位：济南市市中区经纶小学

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	1,920.69	1,858.68	62.01	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	1,920.69	1,858.68	62.01	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	1,645.65	1,594.73	50.92	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	1,598.73	1,594.73	4.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	46.92	0.00	46.92	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	11.09	0.00	11.09	0.00	0.00	0.00
2050903	城市中小学校舍建设	5.70	0.00	5.70	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	5.39	0.00	5.39	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	263.95	263.95	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	263.95	263.95	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

单位：济南市市中区经纶小学

公开04表

金额单位：万元

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：济南市市中区经纶小学

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	1,920.69	1,858.68	62.01
205	教育支出	1,920.69	1,858.68	62.01
20502	普通教育	1,645.65	1,594.73	50.92
2050202	小学教育	1,598.73	1,594.73	4.00
2050299	其他普通教育支出	46.92	0.00	46.92
20509	教育费附加安排的支出	11.09	0.00	11.09
2050903	城市中小学校舍建设	5.70	0.00	5.70
2050999	其他教育费附加安排的支出	5.39	0.00	5.39
20599	其他教育支出	263.95	263.95	0.00
2059999	其他教育支出	263.95	263.95	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

金额单位：万元

单位：济南市市中区经纶小学

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	1,728.13	302	商品和服务支出	114.93	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	75.41	30201	办公费	5.00	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	100.34	30202	印刷费	35.87	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	0.00	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	706.70	30205	水费	7.50	310	资本性支出	7.80
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	161.35	30206	电费	6.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	80.67	30207	邮电费	1.50	31002	办公设备购置	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	101.90	30208	取暖费	0.00	31003	专用设备购置	7.80
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	21.50	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障缴费	10.60	30211	差旅费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	183.88	30212	因公出国（境）费用	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	307.28	30214	租赁费	0.00	31009	土地补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	7.82	30215	会议费	0.00	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	8.46	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	5.60	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	3.40	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	1.10	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	15.38	31022	无形资产购置	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	9.16	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	1.17	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00	31204	费用补贴	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	1.12	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		1,735.95	公用经费合计					
								122.73

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

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

公开08表

金额单位：万元

单位：济南市市中区经纶小学

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

单位：济南市市中区经纶小学

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	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			小计	公务用车购置费		公务用车运行维护费	公务接待费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.17	0.00	1.17	0.00	1.17	0.00	1.17	0.00	1.17	0.00	1.17	0.00

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。

## 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1,920.69万元。与2023年相比，收、支总计各减少3.59万元，下降0.19%。主要是项目减少，项目金额降低。

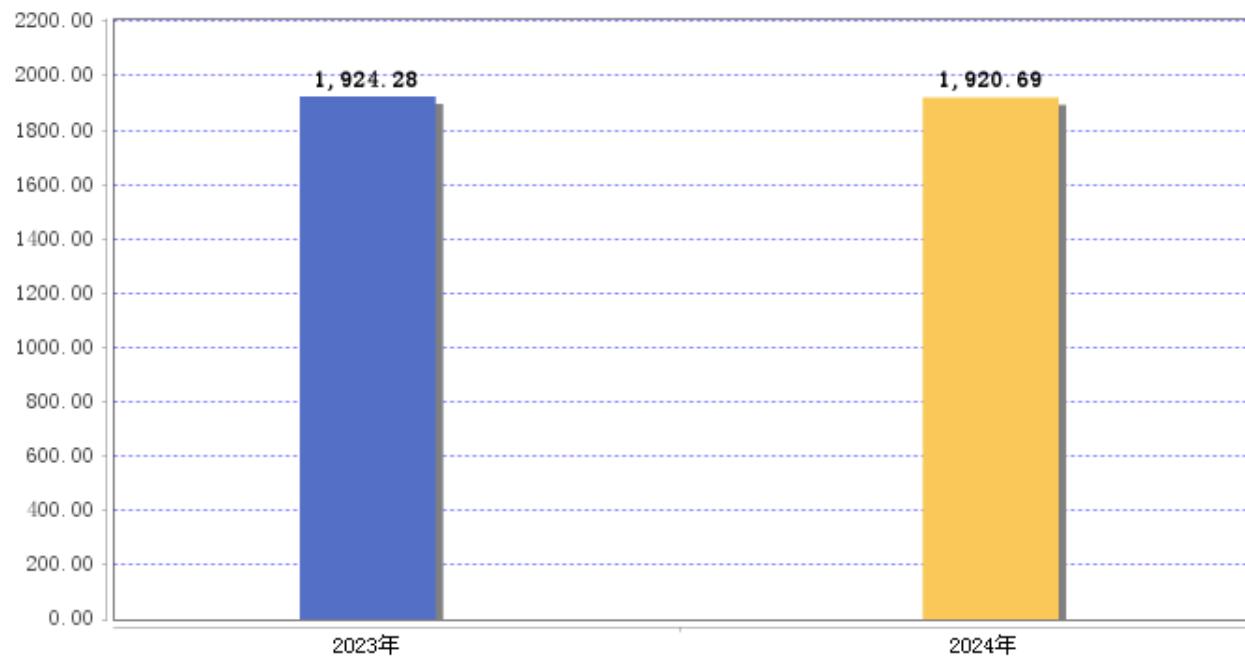


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

## 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1,920.69万元，其中：财政拨款收入1,920.69万元，占100%。



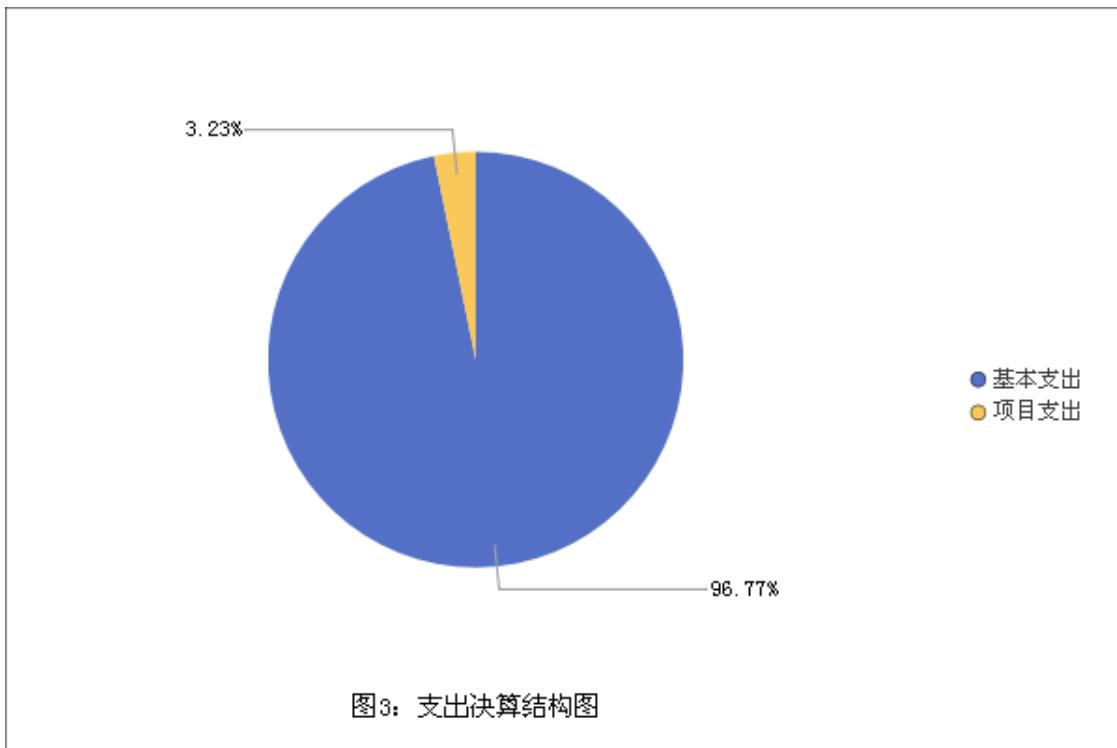
## (二) 收入决算具体情况

- 1、财政拨款收入1,920.69万元。与2023年度相比，减少3.59万元，下降0.19%。主要是项目减少，项目金额降低。
- 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。

### 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1,920.69万元，其中：基本支出1,858.68万元，占96.77%；项目支出62.01万元，占3.23%。



#### (二) 支出决算具体情况

1、基本支出1,858.68万元。与2023年度相比，增加105.1万元，增长5.99%。主要是教职工增加，教职工人员经费增加。

2、项目支出62.01万元。与2023年度相比，减少108.69万元，下降63.67%。主要是项目数量减少，项目金额降低。

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1,920.69万元。与2023年相比，财政拨款收、支总计各减少3.59万元，下降0.19%。主要是项目减少，项目金额降低。

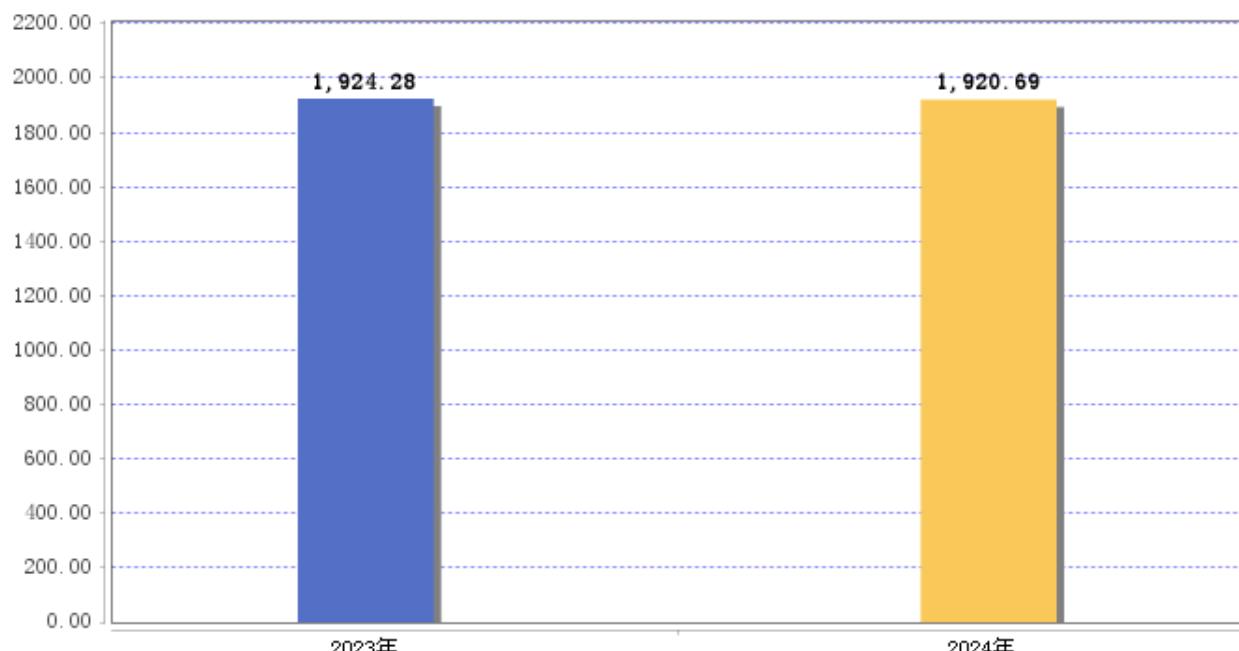


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

#### 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1,920.69万元，占本年支出合计的100%。与2023年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少3.59万元，下降0.19%。主要是项目减少，项目金额降低

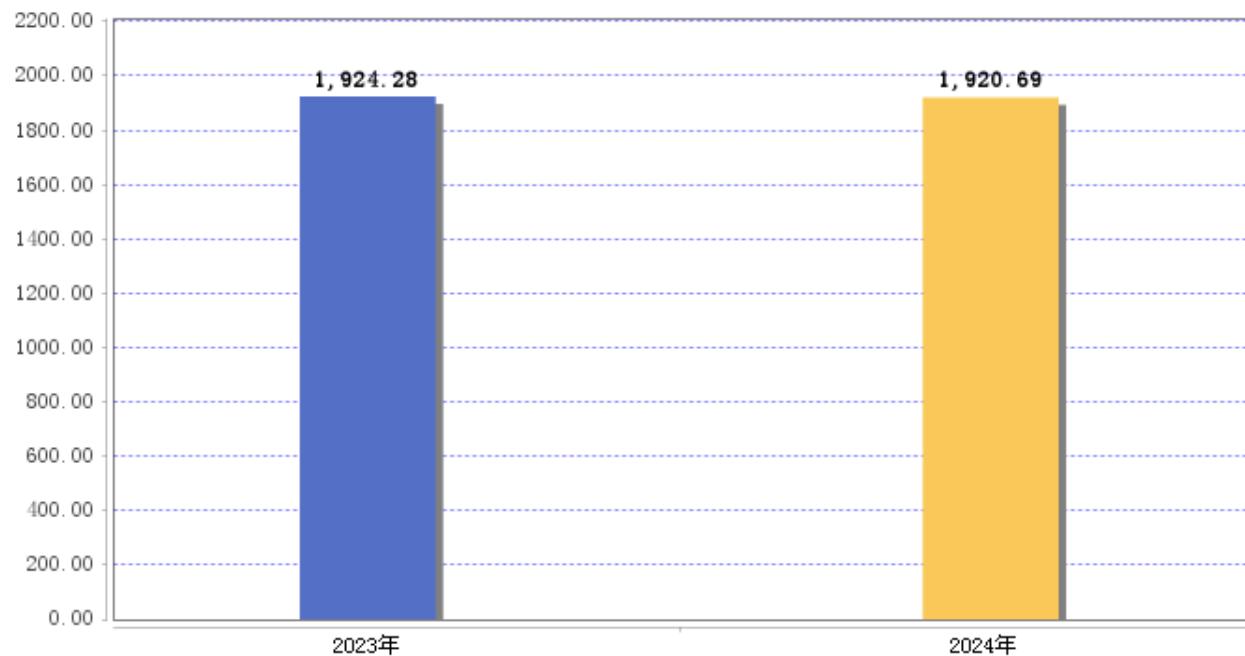


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况图（单位：万元）

## （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1,920.69万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出1,920.69万元，占100%。

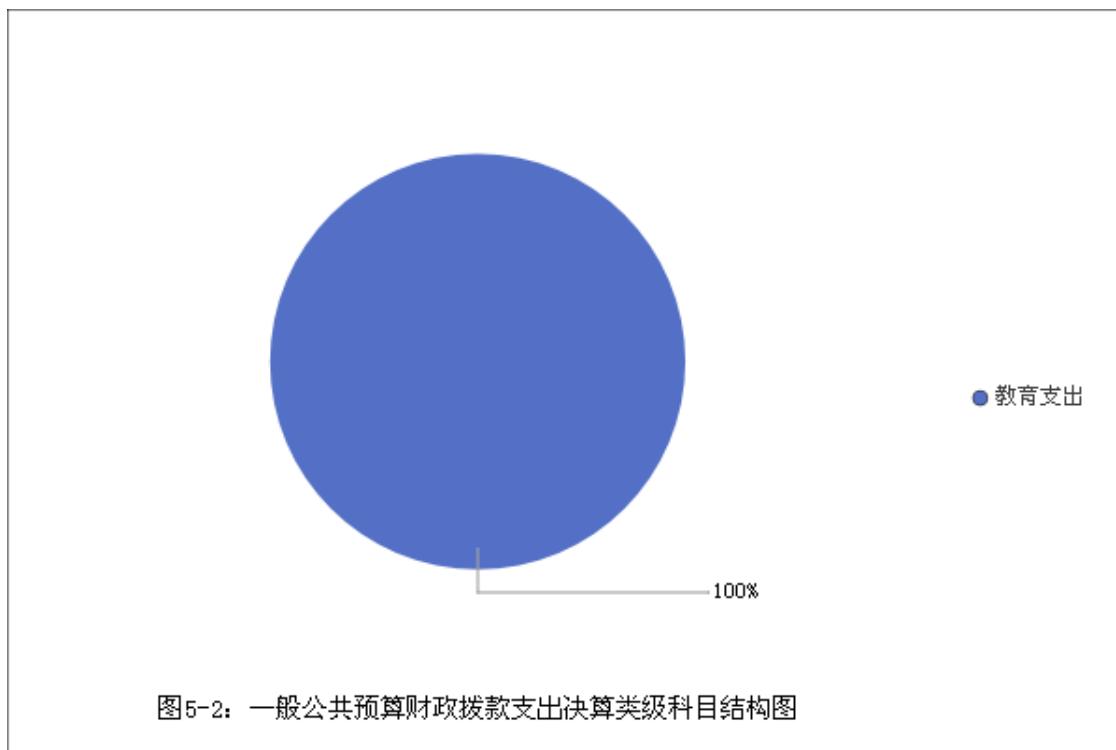


图5-2：一般公共预算财政拨款支出决算类级科目结构图

### （三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2024年度一般公共预算财政拨款支出年初预算数为1,939.96万元，支出决算数为1,920.69万元，完成年初预算数的99.01%。决算数小于年初预算数，主要原因是项目减少，项目金额降低。其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）。年初预算数为1,568.07万元，支出决算数为1,598.73万元，完成年初预算的101.96%。决算数大于年初预算数，主要原因是教职工人数增加，教职工人员经费增加。

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46.92万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是学校为新建校，教职工人数增加，上级公用经费增加。

3、教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）城市中小学校舍建设（项）。年初预算数为38万元，支出决算数为5.7万元，完成年初预算的15%。决算数小于年初预算数，主要原因是项目数量减少，项目金额降低。

4、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70.05万元，支出决算数为5.39万元，完成年初预算的7.69%。决算数小于年初预算数，主要原因是项目数量减少，项目金额降低。

5、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263.84万元，支出决算数为263.95万元，完成年初预算的100.04%。决算数大于年初预算数，主要原因是学校为新建校，教职工人数增加，教职工人员经费增加。

## 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1,858.68万元，包括人员

经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费1,735.95万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、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、退休费、生活补助、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费122.73万元，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、培训费、专用材料费、劳务费、工会经费、公务用车运行维护费等。

## **七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明**

本单位没有政府性基金财政拨款收支。

## **八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明**

本单位没有国有资本经营预算财政拨款支出。

## **九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明**

### **(一) “三公”经费支出决算总体情况说明**

2024年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数为1.17万元，支出决算数为1.17万元，完成全年预算数的100%。决算数与全年预算数基本持平。

### **(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全年预算数为1.17万元，支出决算数为1.17万元，完成全年预算数的100%。决算数与全年预算数基本持平。其中：公务用车购置费支出0万元，2024年济南市市中区经纶小学使用财政拨款

购置公务用车0辆。

公务用车运行维护费支出1.17万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费等支出。截至2024年12月31日，济南市市中区经纶小学单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为1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65.33万元，其中：政府采购货物支出4.83万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出60.49万元。授予中小企业合同金额65.03万元，占政府采购支出总额的99.54%，其中：授予小微企业合同金额65.03万元，占政府采购支出总额的99.54%。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99.50%。

## 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1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1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，涵盖项目26个，涉及预算资金270.82万元，占单位预算项目支出总额的100%。

组织对0个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金0万元。

(二) 区级预算项目绩效自评结果。济南市市中区经纶小学2024年度市级预算项目绩效自评的26个项目中，16个项目自评等级为“优”，6个项目自评等级为“良”，3个项目自评等级为“中”，1个项目自评等级为“差”。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，严格按照专项资金管理制度认真落实专项资金专款专用，确保专项资金使用达到实效，支出符合项目资金的用途，资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，较好地发挥了项目资金使用效益和社会效益，但也存在绩效目标设置科学性，可操作性有待改善等问题。

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情况，以及“2024年城乡义务教育经费-小学公用经费（中央级）”“2024年城乡义务教育经费-小学家庭困难学生生活补助（中央级）”“2024年城乡义务教育经费-特教公用经费（省级）”等3个项目的绩效自评表。

1. 2024年城乡义务教育经费-小学公用经费（中央级）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29万元，执行数为29万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：支持落实城乡统一，保障义务教育学校正常运转。购置学校师生教科书、教育教学用品、支付学校运转费用，覆盖学生人数1970人，师生满意度达到95%，为建设品质市中区贡献教育力量，持续保障校园教育质量。发现的主要问题及原因：对促进学校可提升发展方面有待完善。下一步改进措施：提前明确学校

需求。

2. 2024年城乡义务教育经费-小学家庭困难学生生活补助（中央级）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99.7分。全年预算数为0.28万元，执行数为0.28万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：支持落实城乡统一，保障义务教育学校正常运转，确保家庭经济困难学生生活费补助政策。对家庭经济困难学生进行补助，覆盖学生人数7人，师生满意度达到95%，为建设品质市中区贡献教育力量，持续保障校园教育质量。发现的主要问题及原因：对促进学校均衡发展方面有待完善。下一步改进措施：提前更新困难学生名单。

3. 2024年城乡义务教育经费-特教公用经费（省级）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99.8分。全年预算数为1.92万元，执行数为1.92万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：支持落实城乡统一，保障义务教育学校正常运转，确保随班就读补助政策落实。对随班就读学生进行补助，同时购置学校师生教科书、教育教学用品、支付学校运转费用，覆盖学生人数4人，师生满意度达到95%，为建设品质市中区贡献教育力量，持续保障校园教育质量。发现的主要问题及原因：对促进学校均衡发展方面有待完善。下一步改进措施：提前更新随班就读学生名单。

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年市级教育发展资金-小学义务教育生活补助项目，绩效评价得分为“99.7”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），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）城市中小学校舍建设（项），主要用于反映城市中小学校舍建设（项）。

十九、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），主要用于反映上述项目以外其他教育费附加方面的支出。

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

## 第五部分

### 附件

## 2024 年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位：济南市市中区经纶小学

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	2023 年市级教育发展资金(学前教育专项、教育改革管理)	90.00	优
2	城乡义务教育经费保障机制	80.00	良
3	教育补助经费	72.00	中
4	2023 年市级教育发展资金 (城乡义务教育经费保障机制)	72.00	中
5	2023 年省级教育发展资金 (中小学办学条件改善奖补和学前教育发展 奖补)	60.00	中
6	2023 年市级教育发展资金 (区县改善办学条件)	90.00	优
7	追加省级 2023 年城乡义务教育补助经费资金(省级)	80.00	良
8	调整编外教师工资	93.98	优

9	保障机制类	90.00	优
10	学生保障类	91.80	优
11	教育改革管理类	10.00	差
12	改善办学条件类	91.58	优
13	2024 年城乡义务教育经费-小学公用经费（中央级）	99.00	优
14	2024 年城乡义务教育经费-小学家庭困难学生生活补助（中央级）	99.70	优
15	2024 年城乡义务教育经费-小学公用经费（省级）	99.50	优
16	2024 年城乡义务教育经费-特教公用经费（省级）	99.80	优
17	2024 年市级教育发展资金（城乡义务教育经费保障机制）	80.00	良
18	2024 年市级教育发展资金（城乡义务教育经费保障机制）	80.00	良
19	2024 年市级教育发展资金（城乡义务教育经费保障机制）	80.00	良
20	追加 2024 年省级教育发展资金（城乡义务教育经费保障机制省级资金）	89.80	良

	-小学公用经费		
21	追加 2024 年省级教育发展资金（城乡义务教育经费保障机制中央级资金）-小学公用经费	99.70	优
22	2024 年城乡义务教育补助经费（市级）-小学公用经费	90.00	优
23	2024 年城乡义务教育补助经费（市级）-特教生活费	90.00	优
24	2024 年城乡义务教育补助经费（市级）-作业本费	90.00	优
25	2024 年市级教育发展资金-小学义务教育生活补助	99.70	优
26	教育滚动资金	90.90	优

- 备注：1. 自评等级：自评得分在 90（含）-100 为“优”，80（含）-90 为“良”，60（含）-80 为“中”，60 分以下为“差”；  
 2. 表格中两部分的项目总数应与“（一）预算绩效管理工作开展情况”“（二）项目绩效自评结果”中表述的自评项目数量保持一致。如因项目涉密等原因造成项目数量不一致，需说明。

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

## 预算项目支出绩效自评表 (2024年度)

单位：万元

项目名称		2024年城乡义务教育经费-小学公用经费（中央级）							
主管部门		教育系统		实施单位	济南市市中区经纶小学				
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	29	29	10	100.00%	10.00	
		其中：当年财政拨款	0	29	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					
		支持落实城乡统一，保障义务教育学校正常运转。购置学校师生教科书、教育教学用品、支付学校运转费用，覆盖学生人数1970人，使师生满意度达到95%以上，为建设品质市中区贡献教育力量，持续保障校园教育质量。		支持落实城乡统一，保障义务教育学校正常运转。购置学校师生教科书、教育教学用品、支付学校运转费用，覆盖学生人数1970人，使师生满意度达到95%以上，为建设品质市中区贡献教育力量，持续保障校园教育质量。					
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	≤29万元	29万元	5	5		
			公用经费成本	≤29万元	29万元	5	5		
	产出指标	数量指标	生均公用经费标准	≥1010元/生/年	1010元/生/年	15	15		
		质量指标	公用经费资金到位率	=100%	100%	15	15		
		时效指标	公用经费资金支付及时率	=100%	100%	10	10		
	效益指标	社会效益指标	城乡义务教育均衡发展推进情况	稳步提高	稳步提高	10	10		
			义务教育巩固率	=100%	100%	10	10		
		可持续发展影响指标	促进学校均衡发展	促进	较为促进	10	9	提前明确学校需求。	
	满意度指标	服务对象满意度指标	老师满意度	≥95%	95%	5	5		
			学生满意度	≥95%	95%	5	5		
<b>总分</b>		<b>99.00</b>							
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 $\geq^*$ ），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 $\leq^*$ ），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年城乡义务教育经费-小学家庭困难学生生活补助（中央级）						
主管部门	教育系统			实施单位	济南市市中区经纶小学		
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)
	年度资金总额		0	0.28	0.28	10	100.00%
	其中：当年财政拨款		0	0.28	0.28		
	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			
	支持落实城乡统一，保障义务教育学校正常运转，确保家庭经济困难学生生活费补助政策。对家庭经济困难学生进行补助，覆盖学生人数7人，使师生满意度达到95%以上，为建设品质市中区贡献教育力量，持续保障校园教育质量。			支持落实城乡统一，保障义务教育学校正常运转，确保家庭经济困难学生生活费补助政策。对家庭经济困难学生进行补助，覆盖学生人数7人，使师生满意度达到95%以上，为建设品质市中区贡献教育力量，持续保障校园教育质量。			
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
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	总成本	≤0.28万元	0.28万元	5	5
			家庭经济困难学生生活补助成本	≤0.28万元	0.28万元	5	5
产出指标	数量指标	家庭经济困难非寄宿生补助标准	≥800元/生/年	800元/生/年	10	10	
		家庭经济困难学生享受生活补助人数	≥7人	7人	10	10	
	质量指标	补助资金到位率	=100%	100%	10	10	
	时效指标	补助资金发放及时率	=100%	100%	10	10	
效益指标	社会效益指标	城乡义务教育均衡发展推进情况	稳步提高	稳步提高	10	10	
		义务教育巩固率	=100%	100%	10	10	
满意度指标	可持续发展影响指标	促进学校均衡发展	促进	较为促进	10	9.7	及时更新困难学生名单。
总分		99.70					
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 $\geq^*$ ），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 $\leq^*$ ），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年城乡义务教育经费-特教公用经费（省级）						
主管部门		教育系统		实施单位	济南市市中区经纶小学			
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	1.92	1.92	10	100.00%	10.00
		其中：当年财政拨款	0	1.92	1.92			
		上年结转资金	0	0	0			
		其他资金	0	0	0			
年度总体目标		年初预期目标		目标实际完成情况				
		支持落实城乡统一，保障义务教育学校正常运转，确保随班就读补助政策落实。对随班就读学生进行补助，同时购置学校师生教科书、教育教学用品、支付学校运转费用，覆盖学生人数4人，使师生满意度达到95%以上，为建设品质市中区贡献教育力量，持续保障校园教育质量。		支持落实城乡统一，保障义务教育学校正常运转，确保随班就读补助政策落实。对随班就读学生进行补助，同时购置学校师生教科书、教育教学用品、支付学校运转费用，覆盖学生人数4人，使师生满意度达到95%以上，为建设品质市中区贡献教育力量，持续保障校园教育质量。				
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	特教公用经费成本	≤1.92万元	1.92万元	10	10	
	产出指标	数量指标	随班就读补助政策学生人数	≥4人	4人	15	15	
		质量指标	经费使用达标率	=100%	100%	15	15	
		时效指标	经费支付及时率	=100%	100%	10	10	
	效益指标	社会效益指标	城乡义务教育均衡发展推进情况	稳步提高	稳步提高	10	10	
			义务教育巩固率	=100%	100%	10	10	
		可持续发展影响指标	促进学校均衡发展	促进	较为促进	10	9.8	及时更新随班就读学生名单。
	服务对象满	老师满意度	≥95%	95%	5	5		

	满意度指标	学生满意度	$\geq 95\%$	95%	5	5	
<b>总分</b>		<b>99.80</b>					
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 $\geq^*$ ），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 $\leq^*$ ），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 年市级教育发展资金-小学义务教育生 活补助项目绩效评价报告

## 一、基本情况

### (一) 项目/政策概况

#### 1. 项目/政策立项背景

为贯彻落实法律法规，为促进义务教育持续健康发展，建设品质市中贡献教育力量，同时为了更好提升办学条件，提高办学质量。根据学校自身发展情况设立2024年市级教育发展资金-小学义务教育生活补助等项目。

#### 2. 项目/政策内容

项目开展内容主要为困难学生发放生活补助。

#### 3. 组织实施

项目详细制定方案，成立领导小组，严格按照方案组织实施，并定期对资金使用情况进行检查。

#### 4. 资金投入和使用情况

项目已开展已完成，预算总金额0.1万元。

### (二) 绩效目标

#### 1. 总体绩效目标

为促进义务教育持续健康发展，建设品质市中贡献教育力量，为更好提升办学条件，提高办学质量，让学生在优良的办学硬件软件条件下习得知识，增长能力，提高人民群众

对办学的满意度及学校师生的满意度。

## 2. 年度绩效目标

严格落实各学段学生资助政策，实施义务教育生活费补助等资助政策，资助金及时足额发放，实现应助尽助、精准资助，学生及家长满意度高。资助 6 名困难学生，使学生满意度达到 90%以上。

## 二、评价基本情况

### （一）绩效评价目的、对象和范围

本次绩效评价的目的是全面分析和综合评价我校财政预算资金的使用和管理情况，为切实提高财政资金的使用效益，强化预算支出责任和效率提供参考依据。

绩效评价对象为小学义务教育生活补助项目。

绩效评价范围为 2024 年小学义务教育生活补助项目。

### （二）绩效评价指标体系

包括决策指标、过程指标、产出指标、效益指标四个部分。

## 三、绩效评价结论

项目综合绩效评价得分情况表（参考示例）

评价指标	权重（%）	评价得分	评价分值占比
1.决策	25%	25	100%

2.过程	25%	23	92%
3.产出	25%	25	100%
4.效益	25%	24	96%
综合绩效	100%	97	97%

## 四、项目主要绩效、存在问题及原因分析

### (一) 项目主要绩效

部门预算安排及资金分配拨付情况。根据财务规章制度，严格按照专项资金管理制度认真落实专项资金专款专用，确保专项资金使用达到实效。

资金拨付有完整的审批程序和手续；支出符合项目资金的用途，资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，较好地发挥了项目资金使用效益和社会效益。

### (二) 存在问题及原因分析

绩效目标设置的科学性、可操作性有待改善。

## 五、有关建议

高度重视绩效管理评价，扎实开展绩效评价管理工作，做到支出必问效，无效不支出。

在今后的项目绩效评价管理工作中，建立绩效评价管理工作的工作规范，规范绩效评价岗位职责，科学设计项目绩效目标，及时做好项目绩效追踪评价，客观进行项目绩效自评汇总，将项目绩效评价管理贯彻项目采购的各个环节，

真正将项目绩效评价结果应用到我的采购工作中，不断提升单位采购业务水平。

建立比较完善的监督机制，强化预算绩效管理，提高财政资金使用效率。