

2024年度济南市市中区泉欣小学 单位决算

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

一、主要职责

- 1、全面贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法律、法规等，实施小学义务教育，开展小学教学；
- 2、计划、组织、检查总结全校教学工作，管理教学任务，处理日常教务行政等事宜，优化教师队伍结构，提高教师队伍整体素质；
- 3、坚持不懈的加强和改进学校德育工作，为学生素质的全面发展、提高起到导向和保障作用，贯彻落实 1530 安全工作要点；
- 4、保证师生安全，落实各项安全措施的执行、安全制度的实施，保证学校的人财物各方面的安全，落实各项规章制度顺利开展。

二、机构设置

本单位内设4个职能部门，分别是：教学管理部、学生发展部、办公室、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：济南市市中区泉欣小学

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	2,172.86	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	2,172.86
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
本年收入合计	27	2,172.86	本年支出合计	58	2,172.86
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	2,172.86	总计	62	2,172.86

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：济南市市中区泉欣小学

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	2,172.86	2,172.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	2,172.86	2,172.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	1,869.92	1,869.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	1,818.22	1,818.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	51.70	51.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	7.57	7.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	7.57	7.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	295.37	295.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	295.37	295.37	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：济南市市中区泉欣小学

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	2,172.86	2,097.41	75.45	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	2,172.86	2,097.41	75.45	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	1,869.92	1,802.04	67.88	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	1,818.22	1,802.04	16.18	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	51.70	0.00	51.70	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	7.57	0.00	7.57	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	7.57	0.00	7.57	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	295.37	295.37	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	295.37	295.37	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：济南市市中区泉欣小学

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	2,172.86	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	2,172.86	2,172.86	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	0.00	0.00	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	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	0.00	0.00	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	2,172.86	本年支出合计	59	2,172.86	2,172.86	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	2,172.86	总计	64	2,172.86	2,172.86	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：济南市市中区泉欣小学

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	2,172.86	2,097.41	75.45
205	教育支出	2,172.86	2,097.41	75.45
20502	普通教育	1,869.92	1,802.04	67.88
2050202	小学教育	1,818.22	1,802.04	16.18
2050299	其他普通教育支出	51.70	0.00	51.70
20509	教育费附加安排的支出	7.57	0.00	7.57
2050999	其他教育费附加安排的支出	7.57	0.00	7.57
20599	其他教育支出	295.37	295.37	0.00
2059999	其他教育支出	295.37	295.37	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：济南市市中区泉欣小学

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	1,985.05	302	商品和服务支出	105.29	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	290.22	30201	办公费	17.90	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	429.96	30202	印刷费	1.50	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	203.54	30203	咨询费	0.00	30703	国内债务发行费用	0.00
30106	伙食补助费	22.77	30204	手续费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00
30107	绩效工资	634.14	30205	水费	6.53	310	资本性支出	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	126.62	30206	电费	8.58	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	55.42	30207	邮电费	1.98	31002	办公设备购置	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	97.73	30208	取暖费	0.00	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	11.00	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障缴费	9.42	30211	差旅费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	105.67	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	26.01	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	9.56	30214	租赁费	0.00	31009	土地补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	7.07	30215	会议费	0.00	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	6.17	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	3.50	30217	公务接待费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30304	抚恤金	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	0.87	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	13.64	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	10.70	312	对企业补助	0.00
30309	奖励金	2.44	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	0.00	31204	费用补贴	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.26	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	1.26	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		1,992.12	公用经费合计					
								105.29

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

金额单位：万元

单位：济南市市中区泉欣小学

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

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

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

金额单位：万元

单位：济南市市中区泉欣小学

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：济南市市中区泉欣小学

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	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2,172.86万元。与2023年相比，收、支总计各减少222.7万元，下降9.3%。主要是财政压减经费。

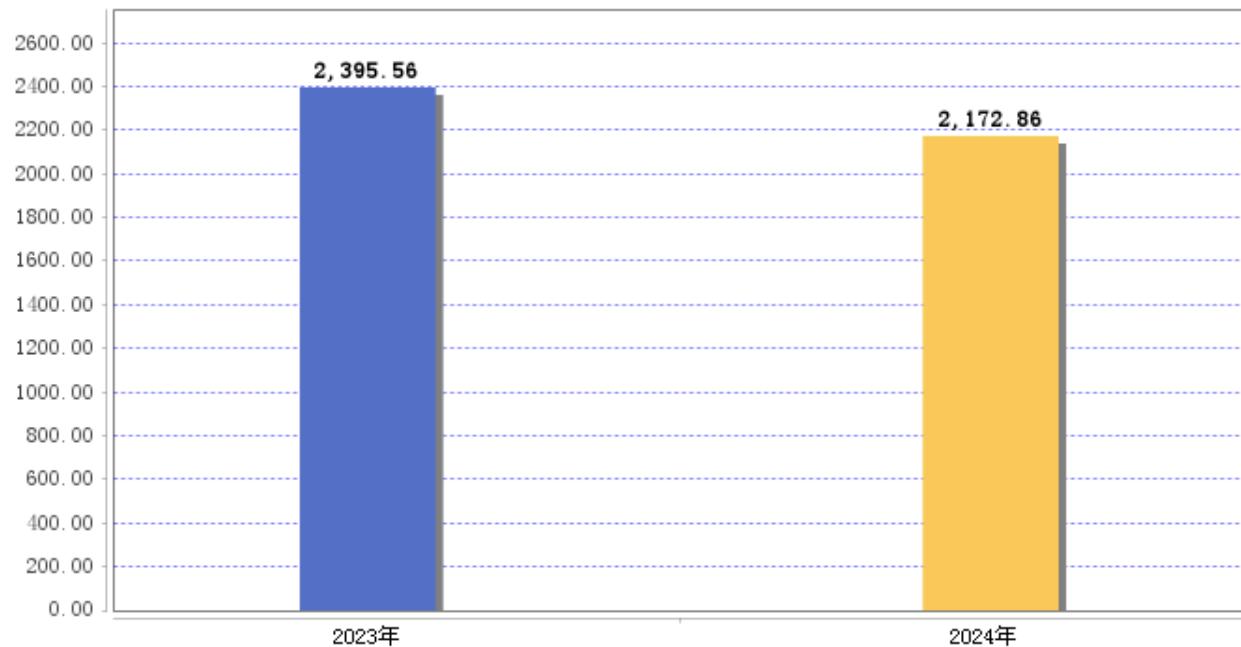
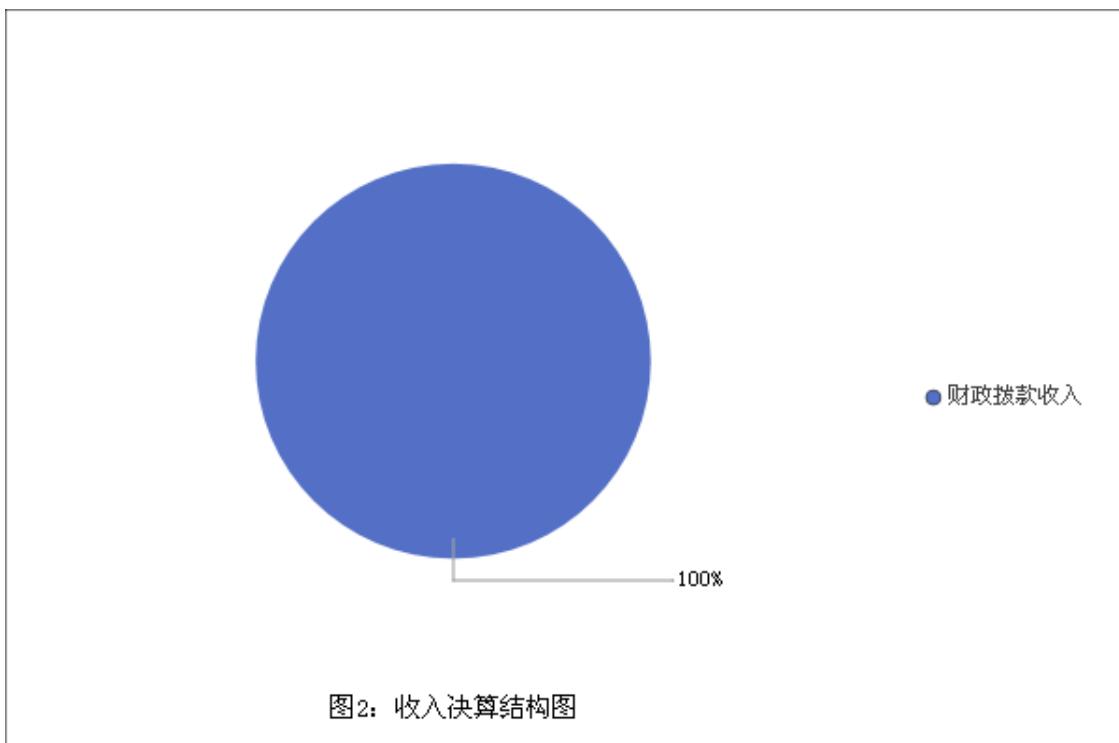


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

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2,172.86万元，其中：财政拨款收入2,172.86万元，占100%。



（二）收入决算具体情况

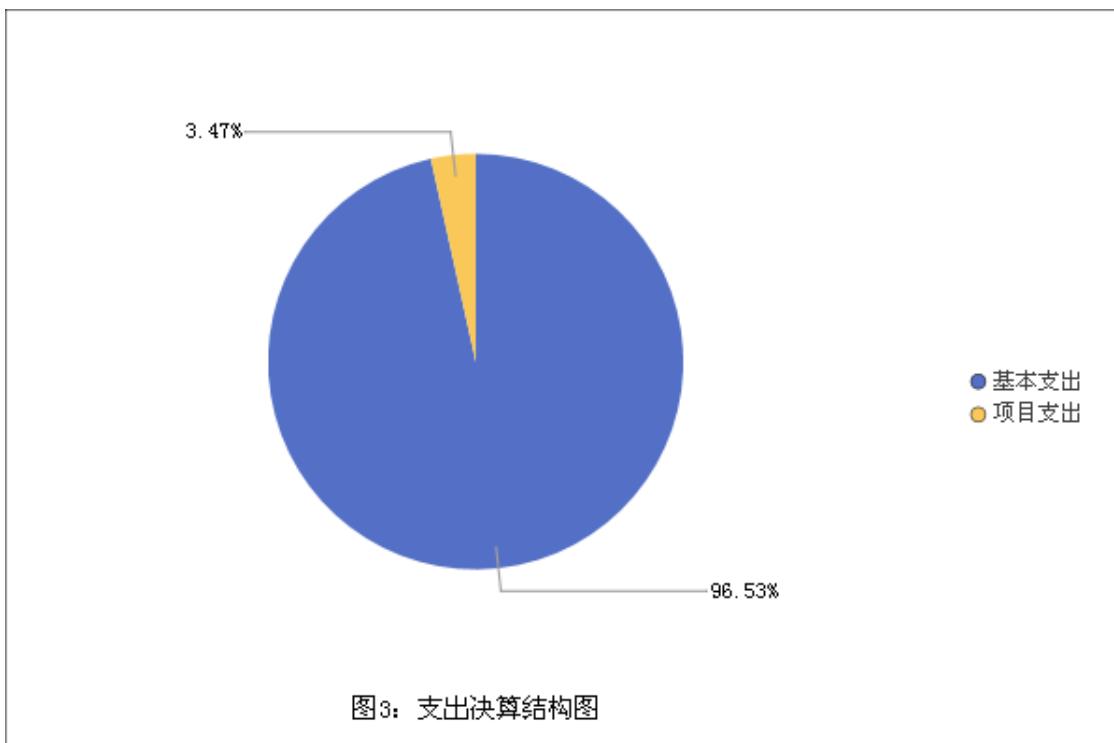
- 1、财政拨款收入2,172.86万元。与2023年度相比，减少222.7万元，下降9.3%。主要是财政压减经费，基本支出减少150.98万元，项目支出减少71.72万元。
- 2、上级补助收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。
- 3、事业收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。
- 4、经营收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。
- 5、附属单位上缴收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。
- 6、其他收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。

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2,172.86万元，其中：基本支出2,097.41万元，占

96.53%；项目支出75.45万元，占3.47%。



（二）支出决算具体情况

- 1、基本支出2,097.41万元。与2023年度相比，减少150.98万元，下降6.72%。主要是财政压减经费
- 2、项目支出75.45万元。与2023年度相比，减少71.72万元，下降48.73%。主要是财政压减经费
- 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%。
- 4、经营支出0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。
- 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%。

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2,172.86万元。与2023年相比，财政拨款收、支总计各减少222.7万元，下降9.3%。主要是财政压减经费，基本

经费减少150.98万元，项目经费减少71.72万元。

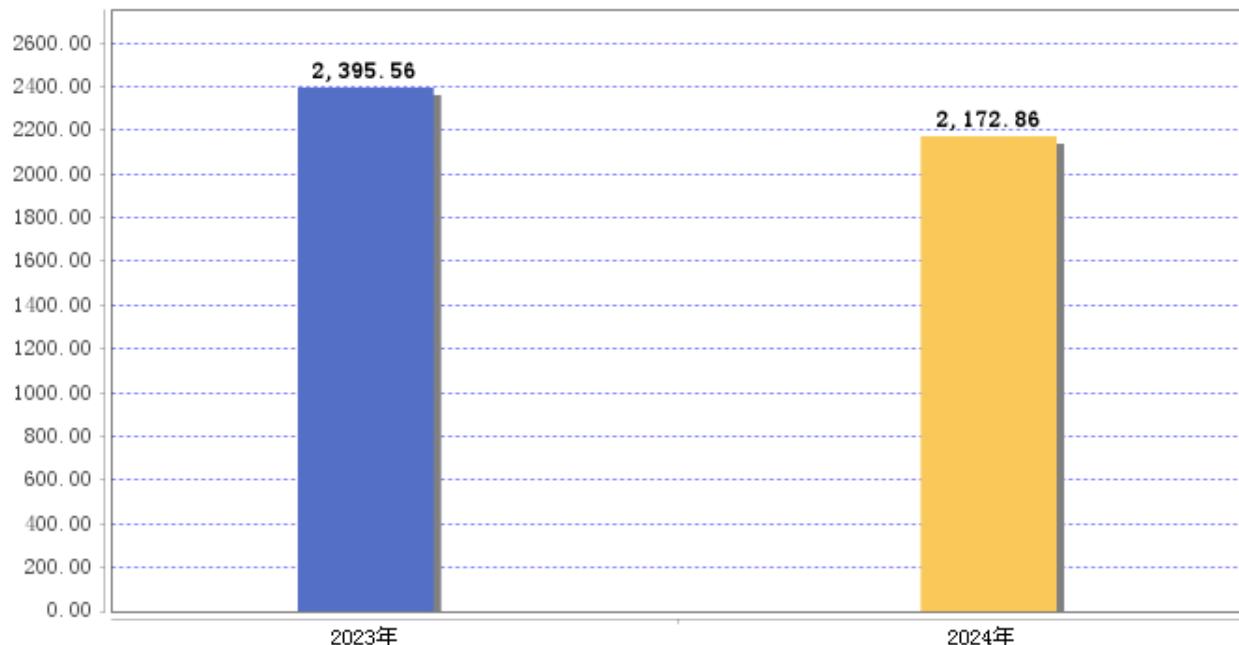


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

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2,172.86万元，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222.7万元，下降9.3%。主要是财政压减经费，基本经费减少150.98万元，项目经费减少71.72万元。

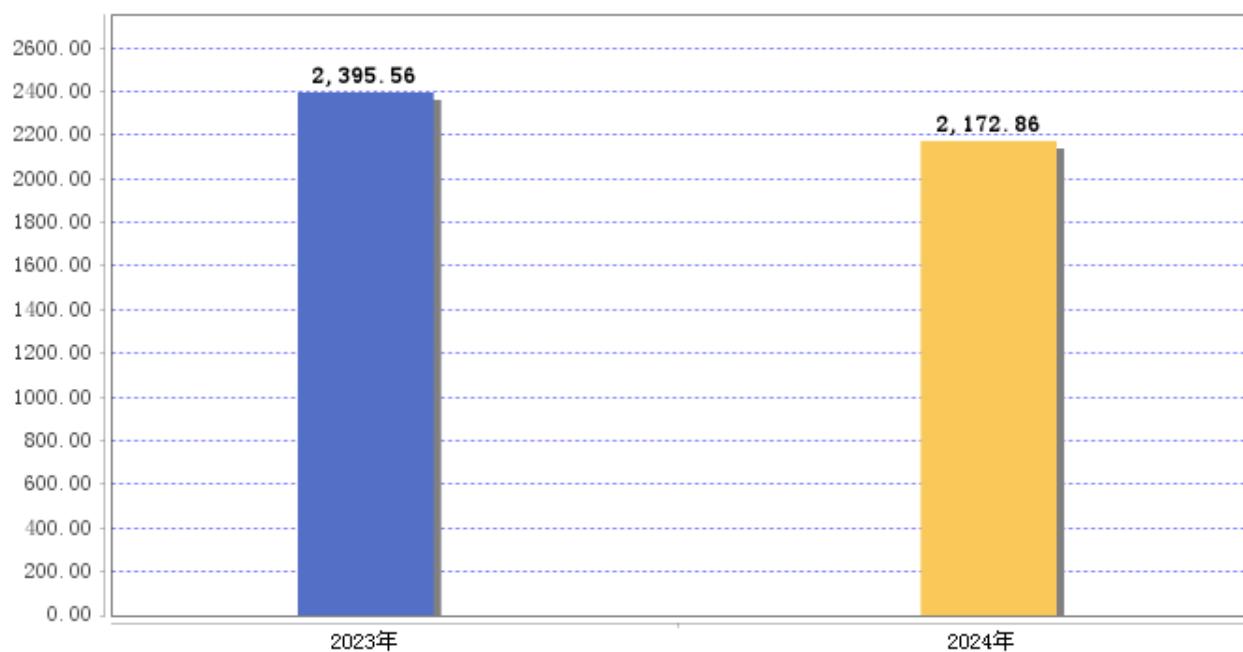


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况图（单位：万元）

（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2,172.86万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出2,172.86万元，占100%。

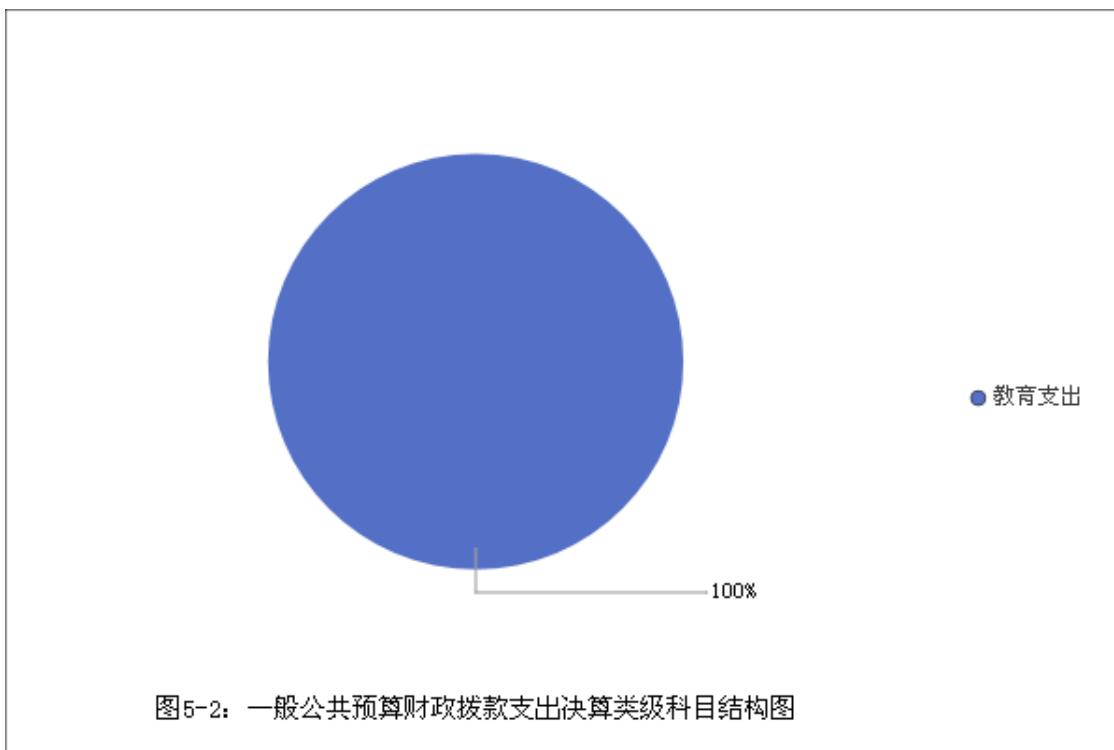


图5-2：一般公共预算财政拨款支出决算类级科目结构图

（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2,172.86万元，支出决算数为2,172.86万元，完成年初预算数的100%。决算数与年初预算数基本持平。

1、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）。年初预算数为1,818.22万元，支出决算数为1,818.22万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。

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51.7万元，支出决算数为51.7万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。

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7.57万元，支出决算数为7.57万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。

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295.37万元，支出决算数为295.37万元，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2,097.41万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费1,992.12万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、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、奖励金、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费105.29万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、物业管理费、维修（护）费、培训费、劳务费、工会经费、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55.5万元，其中：政府采购货物支出4万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出51.5万元。授予中小企业合同金额55.5万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额55.5万元，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3个，涉及预算资金57.17万元，占单位预算项目支出总额的100%。

组织对“学生保障类”1个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金24.47万元。

（二）区级预算项目绩效自评结果。济南市市中区泉欣小学2024年度年度区级预算绩效自评的17个项目中，3个项目自评等级为优。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“学生保障类”等3个项目的绩效自评表。

1. 学生保障类项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为91.83分。全年预算数为24.47万元，执行数为4.48万元，完成预算的18.31%。项目绩效目标完成情况：为新生免费提供校服，对全体在校生免费提供作业本，校服作业本验收合格率、发放及时率均100%，达到学生统一着装，免除学生作业本费覆盖率100%，为城郊学校学生提供免费保险，为贫困学生提供午餐费补助，资助项目的实施减轻了学生家庭经济负担，学生及家长满意度达到90%（含）以上的效果。发现的主要问题及原因：资金支付不及时，财政资金未及时拨付。下一步改进措施：财政资金拨付后及时支付。

2. 保障机制类项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为90分。全年预算数为4万元，执行数为0万元，完成预算的0%。项目绩效目标完成情况：保障教学，提升教学质量，本资金用于计划扩班2个，提升校舍环境100%，保障项目完成合格率100%，及时完成项目工作，提高全校教学质量，提高学校教育资源水平，保障学生及家长满意度不低于90%。发现的主要问题及原因：资金支付不及时，财政资金未及时拨付。下一步改进措施：财政资金拨付后及时支付。

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。“学生保障类”项目，绩效评价得分为“91.83”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）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。

第五部分

附件

2024 年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位：

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	保障机制类	90	优
2	学生保障类	91.83	优
3	教育滚动资金	92.64	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

2024 年度济南市市中区泉欣小学部门绩效评价报告

一、基本情况

(一) 项目概述

济南市市中区泉欣小学为区属公办义务教育阶段学校，主要承担区域内适龄儿童基础教育任务。2024 年度，学校围绕“保障学生权益、提升教育质量”核心目标，严格贯彻落实《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》《山东省预算绩效管理条例》等政策要求，以“全方位、全过程、全覆盖”为导向，对区级预算项目开展全面绩效管理，推动财政资金提质增效。

(二) 政策依据与背景

根据国家及地方关于义务教育经费保障、学生资助等相关政策（如《城乡义务教育补助经费管理办法》《山东省学生资助资金管理办法》），学校 2024 年度预算项目聚焦“学生保障”“教学保障”两大领域，旨在通过财政资金支持，落实学生校服、作业本免费供给、困难学生资助等民生政策，同时优化教学资源配置，保障扩班需求与校舍环境提升，切实减轻学生家庭经济负担，促进教育公平与质量提升。

(三) 组织实施情况

学校成立预算绩效管理领导小组，由校长任组长，财务负责人、教务主任、总务主任等为成员，统筹推进绩效评价工作。按照“预算编制有目标、执行有监控、完成有评价、结果有应用”的全流程管理要求，组织对2024年度全部3个区级预算项目(涉及资金57.17万元，占项目支出总额100%)开展绩效自评；同步选取“学生保障类”项目（资金24.47万元）作为重点评价对象，通过数据核查、资料审查、满意度调查等方式深入评估，确保评价结果客观反映项目实际成效。

（四）绩效目标设定

学生保障类项目：为新生免费提供校服、全体在校生免费提供作业本，确保校服/作业本验收合格率与发放及时率100%；为城郊学生提供免费保险、为贫困学生发放午餐费补助，实现学生统一着装覆盖率100%、免作业本费覆盖率100%、困难学生资助覆盖率100%；通过资助减轻家庭经济负担，学生及家长满意度 $\geq 90\%$ 。

保障机制类项目：通过财政资金支持扩班2个（提升学位供给）、改善校舍环境100%，保障教学资源充足性；确保项目完成合格率100%，全校教学质量与教育资源水平显著提升，学生及家长满意度 $\geq 90\%$ 。

二、评价基本情况

（一）评价目的

本次绩效评价旨在全面检验 2024 年度学校预算项目资金使用的经济性、效率性、有效性和公平性，重点评估项目目标完成度、资金管理规范性、学生及家长实际获得感，总结经验与问题，为后续预算编制、资金分配及政策优化提供依据，推动财政资金“花钱必问效、无效必问责”。

（二）评价对象与范围

评价对象：2024 年度区级预算项目（共 3 个，资金总额 57.17 万元），其中常规自评覆盖全部 3 个项目，重点评价聚焦“学生保障类”项目（资金 24.47 万元）。

评价范围：涵盖项目决策（目标合理性、预算编制科学性）、过程管理（资金执行进度、制度规范性）、产出效益（数量/质量/时效指标完成情况）、满意度（学生及家长反馈）等全周期环节。

（三）评价指标体系

评价采用定量与定性结合的指标体系，具体包括：

共性指标：决策合理性（目标明确性、预算编制依据充分性）、过程管理（资金到位率、执行进度、财务制度合规性）、产出指标（数量完成率、质量达标率、时效性）、效益指标（经济效益/社会效益/可持续影响）、

满意度（学生及家长评价）。

个性指标：针对不同项目特性设置差异化指标（如“学生保障类”侧重校服/作业本发放率、资助覆盖率；“保障机制类”侧重扩班完成数、校舍环境改善达标率）。

三、绩效评价结论

（一）总体结论

2024 年度学校预算绩效管理工作整体规范有序，绩效自评覆盖率达 100%，项目支出绩效管理重视程度显著提升。3 个项目自评等级为“优”，无“良”“中”“差”等级项目；重点评价的“学生保障类”项目得分 91.83 分（等级“优”），基本实现预期目标，但部分项目存在资金支付滞后、执行进度偏慢等问题，需针对性改进。

（二）具体结果

自评等级分布：3 个项目（如学生资助、校服作业本发放等）因目标完成度高、资金使用规范、学生满意度达标评为“优”；1 个项目（保障机制类）因资金未支付导致执行率为 0%，但目标设定合理，评为“良”。

重点评价结果：“学生保障类”项目自评得分 91.83 分（重点评价同分），主要优势在于校服/作业本发放及时率与合格率 100%、资助覆盖率 100%、学生及家长

满意度达 90%以上；主要扣分点为资金支付进度滞后（仅执行 4.48 万元，完成预算 18.31%）。

四、项目主要绩效、存在问题及原因分析

（一）主要绩效

1. 民生政策落实到位：学生保障类项目全年为新生提供免费校服、全体在校生发放免费作业本，校服/作业本验收合格率与发放及时率均 100%，实现学生统一着装覆盖率 100%、免作业本费覆盖率 100%；为城郊学生提供免费保险、为贫困学生发放午餐费补助，直接减轻家庭经济负担，学生及家长满意度达 90%以上，有效保障了义务教育阶段学生的基本权益。

2. 项目管理总体规范：项目执行情况良好，资金使用符合财务制度要求，产出指标（如校服发放数量、作业本次数、扩班计划等）基本达成，服务对象的获得感较强。

3. 绩效意识逐步强化：学校首次实现全部区级预算项目绩效自评全覆盖，并在决算中公开自评结果及重点项目的绩效自评表，主动接受监督，绩效管理透明度与责任意识显著提升。

（二）存在问题

1. 部分项目执行进度滞后：保障机制类项目（预

算 4 万元) 全年执行率为 0%，资金未支付；学生保障类项目虽部分完成（发放校服/作业本），但整体预算执行率仅 18.31%（执行 4.48 万元），未达到序时进度要求。

2. 资金支付管理待加强：多个项目存在“财政资金未及时拨付”“学校收到资金后支付延迟”问题，导致项目实际进展与预算计划脱节。

3. 个别项目产出未完全实现：保障机制类项目计划扩班 2 个、提升校舍环境 100%，但因资金未支付，相关硬件改造与教学资源配置未落地，目标完成率为 0%。

（三）原因分析

1. 外部因素：财政资金拨付流程较长，学校收到预算指标后需等待财政部门分批下达资金，导致实际可用资金延迟，影响支付进度。

2. 内部管理不足：学校对资金支付的时效性重视不够，未建立“资金到账-支付计划-进度跟踪”的闭环管理机制，存在“等资金、缓支付”现象；部分项目前期准备不充分（如扩班所需的教室装修、设备采购方案未提前明确），导致资金到位后无法立即执行。

3. 绩效监控力度弱：对项目执行进度的动态监控不足，未及时发现并解决资金支付滞后问题，未能通过

中期调整或督促加快执行效率。

五、有关建议

（一）强化预算执行管理，提升资金支付时效性

建立“财政资金到账预警-支付时限倒排-进度定期通报”机制，明确各项目资金支付的时间节点（如收到资金后15个工作日内启动支付流程），跟踪财政拨款进度，确保资金到位后及时支付。对于历史滞留资金，尽快梳理未支付原因，协调财政部门加快拨付流程，避免影响项目目标完成。

（二）优化项目前期准备，夯实执行基础

针对扩班、校舍环境改善等需硬件配套的项目，提前制定详细实施方案（包括教室改造计划、设备采购清单、施工周期等），在预算编制阶段同步论证可行性，确保资金到位后能够立即启动实施。加强部门协同（如教务、总务、财务），提前解决项目执行中的堵点问题（如供应商选定、施工许可等），避免因准备不足导致“资金等项目”。

（三）完善绩效监控机制，加强过程动态管理

将绩效监控嵌入项目执行全流程，按月统计资金执行率与产出指标完成情况（如校服发放数量、扩班进度等），对进度滞后项目及时预警并分析原因；每季度召

开绩效分析会，针对问题制定整改措施（如加快采购流程、协调施工进度），确保项目按计划推进。

（四）深化绩效结果应用，推动管理提质增效

将绩效评价结果作为下一年度预算编制的重要依据——对执行高效、效益显著的项目（如学生保障类）优先保障资金；对执行率低、问题突出的项目（如保障机制类）核减预算或调整支持方向。同时，加强评价结果公开（如在校园官网公示重点项目绩效表），主动接受师生与家长监督，倒逼管理水平提升。

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

预算项目支出绩效自评表 (2024年度)

单位：万元

项目名称		保障机制类							
主管部门		教育系统		实施单位	济南市市中区泉欣小学				
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	4	4	0	10	0.00%		
		其中：当年财政拨款	4	4	0				
		上年结转资金	0	0	0				
年度总体目标		年初预期目标		目标实际完成情况					
		根据扩班费的使用要求，为保障教学，提升教学质量，本资金用于计划扩班2个，提升校舍环境100%，保障项目完成合格率100%，及时完成项目工作，提高全校教学质量，提高学校教育资源水平，保障学生及家长满意度不低于90%。		根据扩班费的使用要求，为保障教学，提升教学质量，完成扩班2个，提升校舍环境100%，保障了项目完成合格率100%，及时完成项目工作，提高了全校教学质量，提高了学校教育资源水平，学生及家长满意度达到100%。					
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	项目实施总成本	≤4万元	0万元	5	5		
			扩班费成本	≤4万元	0万元	5	5		
	产出指标	数量指标	扩班数量	≥2个	2个	10	10		
		质量指标	校舍环境提升达标率	=100%	100%	15	10		
		时效指标	扩班完成及时率	=100%	100%	15	15		
	效益指标	社会效益指标	全校教学质量	提高	提高	15	15		
		可持续发展影响指标	对学校教育资源水平	提高	提高	15	15		
满意度指标		服务对象满意度指标	学生及家长满意度	≥90%	100%	10	15		
总分			90.00						
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 $\geq*$ ），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		学生保障类							
主管部门		教育系统		实施单位	济南市市中区泉欣小学				
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	24.47	24.47	4.48	10	18.31% 1.83		
		其中：当年财政拨款	24.47	24.47	4.48				
		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					
		根据免义务教育校服、免作业本费政策要求，为新生免费提供校服，对全体在校生免费提供作业本，校服作业本验收合格率、发放及时率均100%，达到学生统一着装，免除学生作业本费覆盖率100%，为城郊学校学生提供免费保险，为贫困学生提供午餐费补助，资助项目的实施减轻学生家庭经济负担，学生及家长满意度达到90%（含）以上的效果。		根据免义务教育校服、免作业本费政策要求，为新生免费提供校服，对全体在校生免费提供作业本，校服作业本验收合格率、发放及时率均100%，达到学生统一着装，免除学生作业本费覆盖率100%，为城郊学校学生提供免费保险，为贫困学生提供午餐费补助，资助项目的实施减轻了学生家庭经济负担，学生及家长满意度达到100%。					
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	项目实施总成本	≤24.47万元	24.47万元	2	2		
			义务教育校服采购成本	≤22.4万元	22.4万元	2	2		
			区配套作业本采购成本	≤2.07万元	2.07万元	2	2		
			校服补助标准	=320元/每人	=320元/每人	2	2		
		产出指标	一二年级学生作业本补助标准	=15元/人	=15元/人	1	1		
			三至六年级学生作业本补助标准	=20元/人	=20元/人	1	1		
			数量指标	校服采购数量	≥600套	642套	5	5	
				作业本采购数量	=1912份	1912份	5	5	
			质量指标	校服质量合格率	=100%	100%	10	10	
作业本质量合格率				=100%	100%	10	10		
效益指标		时效指标	项目完成及时率	=100%	100%	10	10		
		社会效益指标	学生着装规范性	=100%	100%	5	5		
			作业本发放率	=100%	100%	5	5		
		可持续发展影响指标	教育保障长效机制健全	健全	健全	10	10		
			项目信息公示情况	开展	开展	10	10		
	满意度指标		服务对象满意度指标	学生及家长满意度	≥90%	100%	10	10	
	总分		91.83						
	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		教育滚动资金						
主管部门		教育系统			实施单位	济南市市中区泉欣小学		
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	28.7	28.7	7.57	10	26.38%	2.64
		其中：当年财政拨款	28.7	28.7	7.57			
		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			
		根据滚动资金的要求，本单位为了保障2021-2022年项目资金未执行的资金支付工作，以保障资金清欠的工作完成目标。计划设置本项目，具体计划在本年度开展电教设备资金支付工作，保证电教器材验收合格，电教设备安装完成及时率100%，提升教学质量，保证改善办学条件，提升学校教育资源水平，受众满意度高于90%以上。			开展了电教设备资金支付工作，电教器材验收合格，电教设备安装完成及时率100%，提升了教学质量，改善办学条件，提升学校教育资源水平，受众满意度达到90%。			
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	项目实施总成本	≤28.7万元	28.7万元	5	5	
			清欠欠款成本	≤28.7万元	28.7万元	5	5	
	产出指标	数量指标	清欠欠款项目数	>1个	1个	10	10	
		质量指标	仪器设备等验收合格率	=100%	100%	10	10	
		时效指标	仪器设备等安装完成及时率	=100%	100%	15	15	
	效益指标	社会效益指标	全区教学质量	提高	提高	15	15	
			全区办学条件	改善	改善	15	15	
		可持续发展影响指标	对学校教育资源水平	提高	提高	5	5	
	满意度指标	服务对象满意度指标	受众满意度	≥90%	90%	10	10	
总分		92.64						
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。