2025年度济南市党东小学单位决算

目　录

第一部分 部门概况

一、部门职责

二、机构设置

第二部分 2025年度部门决算表

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 2025年度部门决算情况说明

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

坚持党东学校工作的全民领导，坚持社会主义办学方向，建设现代化学校制度，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，接受具有普通受教育能力的残疾适龄儿童、少年进行随班就读，完成区教育体育局交办的其他任务。实施小学教育，开展小学教育。

二、机构设置

本单位内设2个职能，分别是：教育管理部、办公室。

第二部分

2025年度单位决算表

第三部分

2025年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2025年度收、支总计均为596.27万元。与2024年相比，收、支总计各减少57.69万元，下降8.82%。主要是学生数减少，教师人员减少。

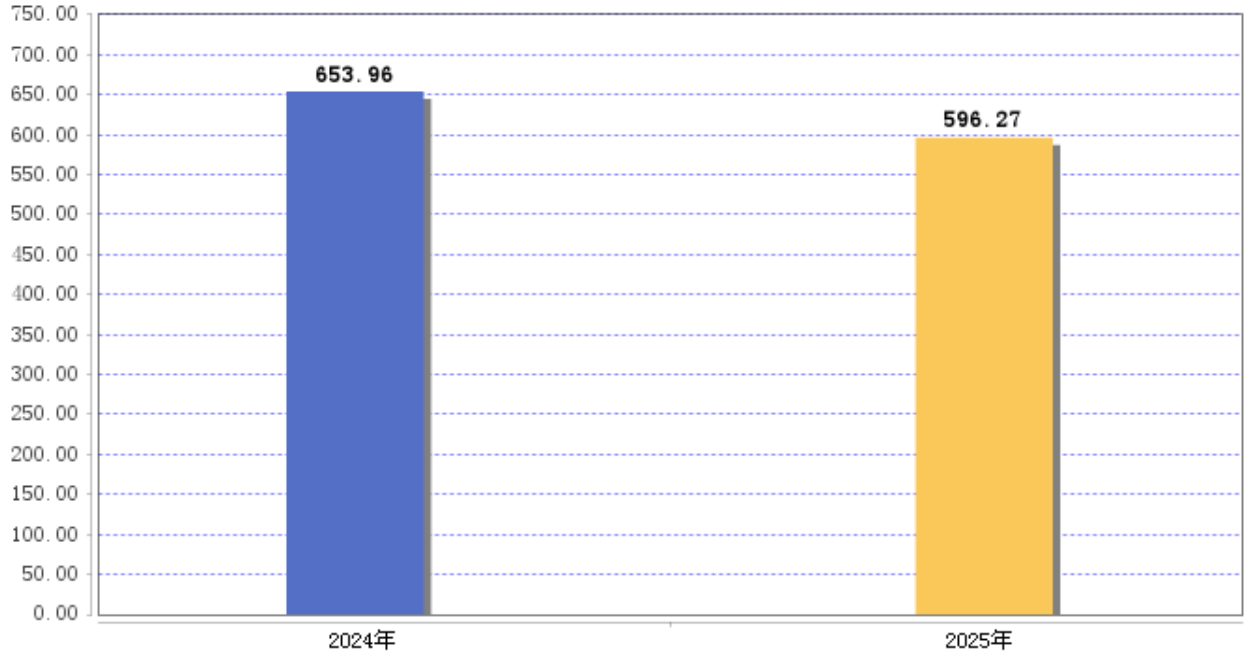


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

二、收入决算情况说明

（一）收入决算结构情况

2025年度收入合计596.27万元，其中：财政拨款收入596.27万元，占100%。

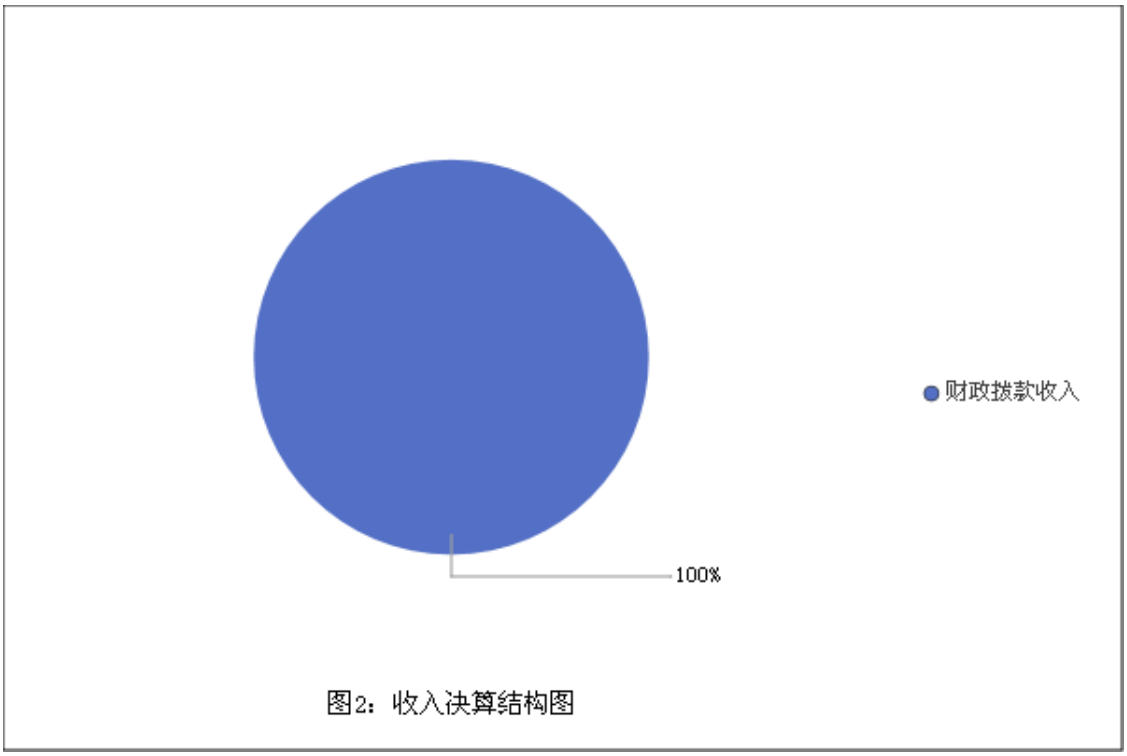


图2：收入决算结构图

（二）收入决算具体情况

1.财政拨款收入596.27万元。与2024年度相比，减少57.69万元，下降8.82%。主要是学生和教师人数减少。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

2025年度支出合计596.27万元，其中：基本支出586.41万元，占98.35%；项目支出9.86万元，占1.65%。

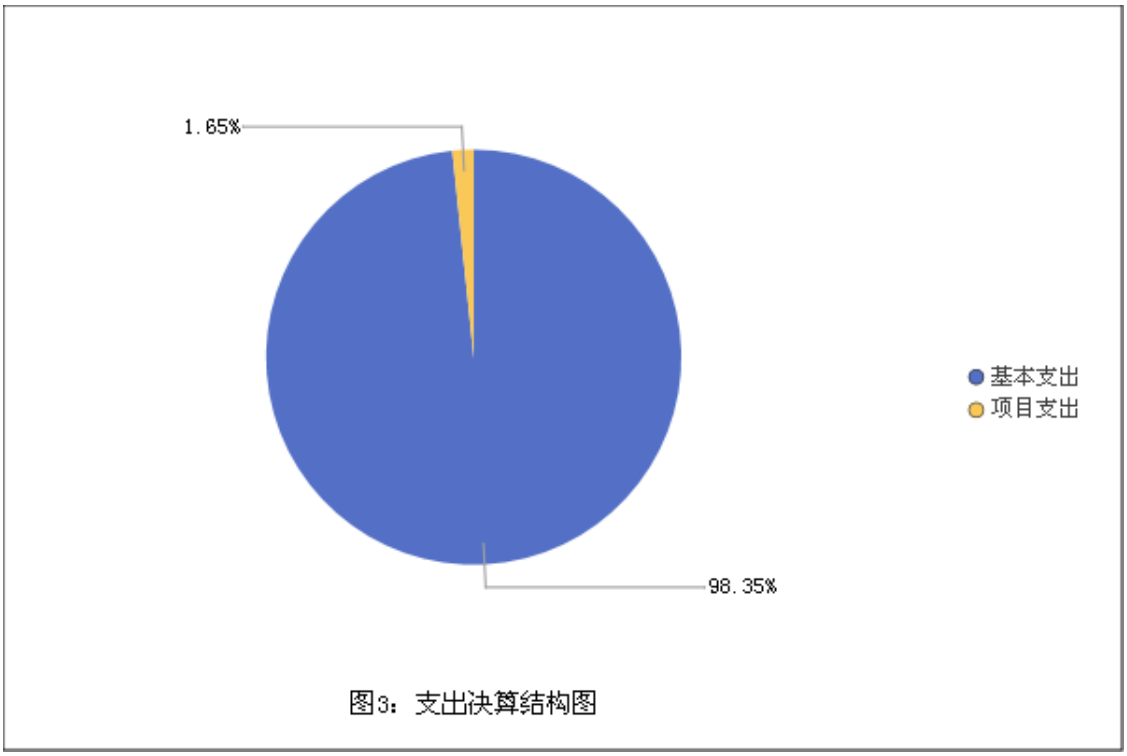


图3：支出决算结构图

（二）支出决算具体情况

1.基本支出586.41万元。与2024年度相比，减少51.93万元，下降8.14%。主要是教师和学生人数减少。

2.项目支出9.86万元。与2024年度相比，减少5.76万元，下降36.88%。主要是学生人数减少。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2025年度财政拨款收、支总计均为596.27万元。与2024年相比，财政拨款收、支总计各减少57.69万元，下降8.82%。主要是学生数减少，教师人员减少。

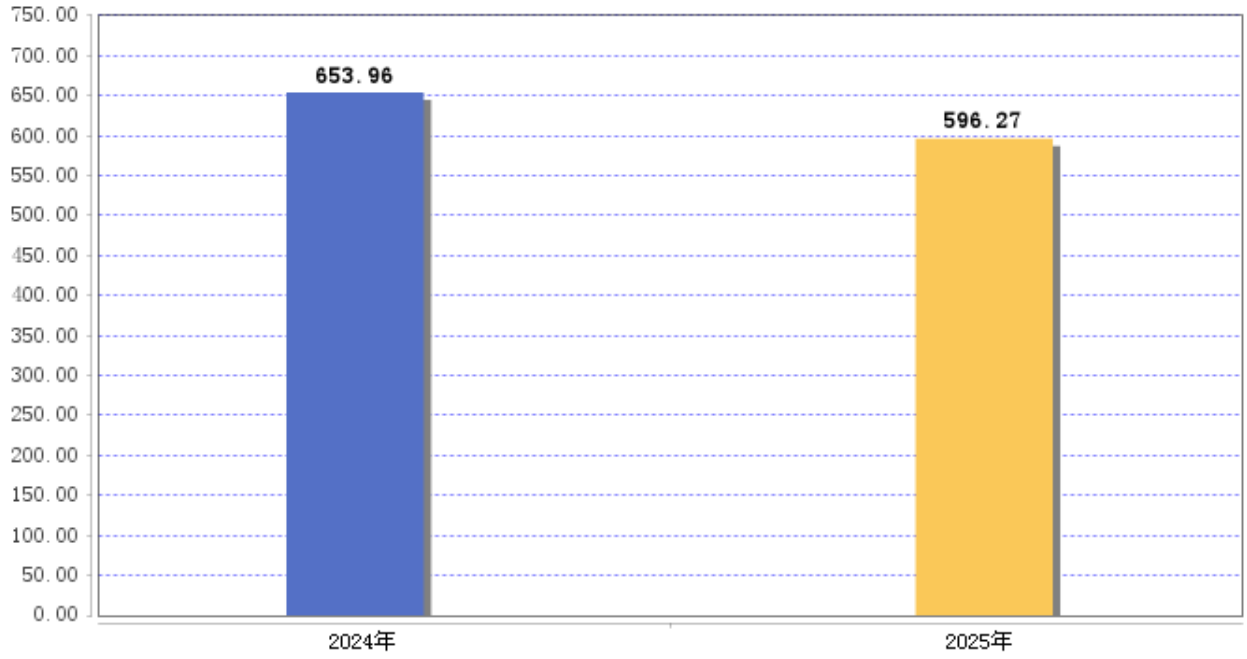


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

按照党中央、国务院关于党政机关习惯过紧日子的有关要求，厉行节约办一切事业，严控一般性支出。同时坚持有保有压，优化支出结构，提高资金使用效率，合理保障基本支出和项目支出，体现在有关支出科目中。按照支出功能分类，基本方面人员支出规模较大2025年度决算数为570.8万元，占财政拨款支出总额的95.73%，主要用于支付人员工资。

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2025年度一般公共预算财政拨款支出596.27万元，占本年支出合计的100%。与2024年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少57.69万元，下降8.82%。主要是

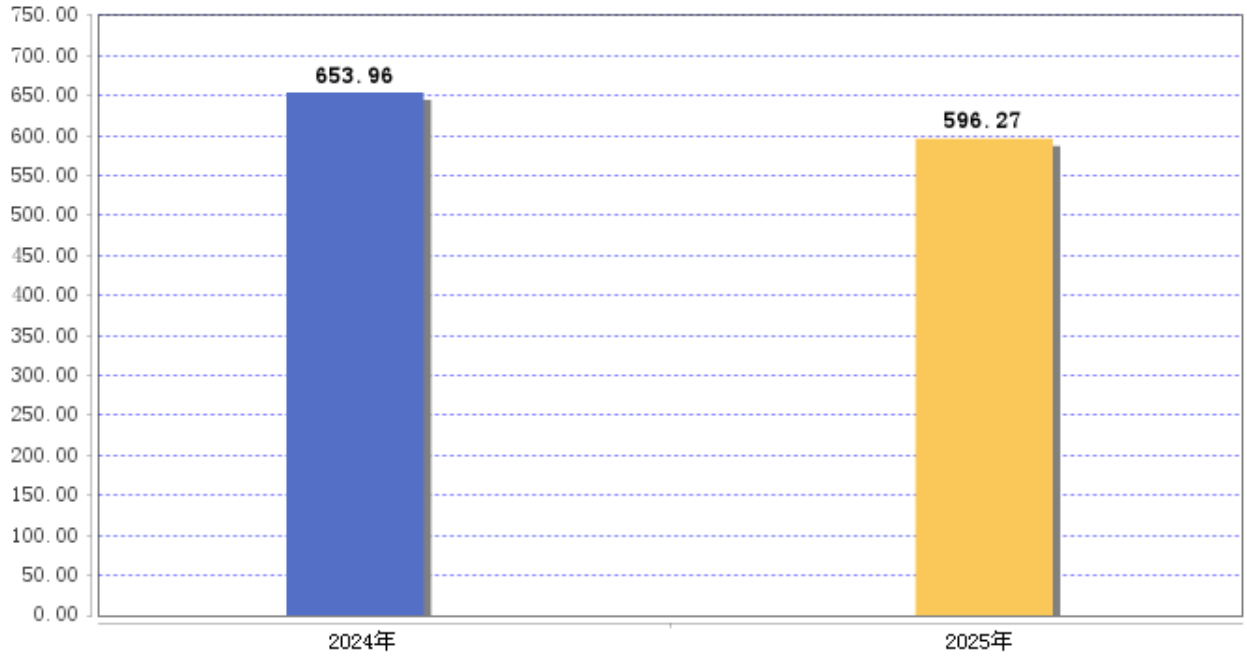


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2025年度一般公共预算财政拨款支出596.27万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出596.27万元，占100%。

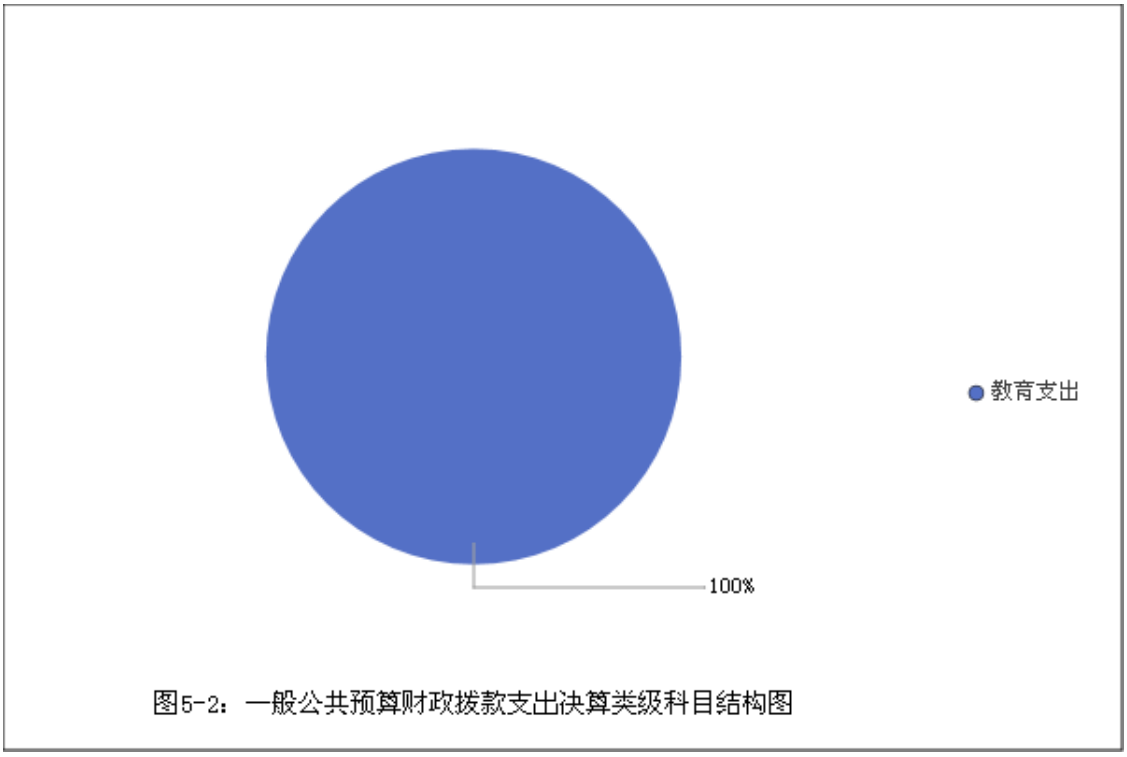


图5-2：一般公共预算财政拨款支出决算类级科目结构图

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2025年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为653.96万元，支出决算为596.27万元，完成年初预算的91.18%。决算数小于年初预算数，主要原因是。其中：

1. 教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）。年初预算为609.36万元，支出决算为435.21万元，完成年初预算的71.42%。决算数小于年初预算数，主要原因是。

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0万元，支出决算为2.99万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是。

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）。年初预算为0万元，支出决算为0.6万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是。

4. 教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为157.47万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2025年度一般公共预算财政拨款基本支出决算586.41万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费570.8万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、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、助学金、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费15.61万元，主要包括：办公费、水费、电费、维修（护）费、

培训费、专用材料费、劳务费、工会经费等。

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

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

（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2025年度区级预算全面开展绩效自评，涵盖项目2个，涉及预算资金19.092万元，占单位预算项目支出总额的100%。

组织对“学生保障类”“教育滚动资金”等2个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金19.02万元。

（二）区级预算项目绩效自评结果。**（单位）2025年度区级预算项目绩效自评的2个项目中，1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，资金未到位的问题。

今年在单位决算中反映了2025年度全部区级预算项目绩效自评情况，以

及项目的绩效自评表。

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84.85分。全年预算数为5.09万元，执行数为1.96万元，完成预算的38.51%。发现的主要问题及原因：资金未到账。下一步改进措施：到账后立即支付。

2.教育滚动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90.5分。全年预算数为12万元，执行数为0.6万元，完成预算的5%。发现的主要问题及原因：资金未到账。下一步改进措施：到账后立即支付。

2025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”。

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。

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），主要用于反应除上述项目以外的教育费附加指出。

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

第五部分

附件

预算项目支出绩效自评表
(2025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	济南市党东小学		
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	5.09	5.09	1.96	10	38.51%	3.85
	其中：当年财政拨款	5.09	5.09	1.96			
	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，在新的学年校服发放覆盖人数81人以上，免作业本人数353人以上，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			完成校服发放覆盖人数81人以上，免作业本人数353人以上，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。			

	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	项目实施总成本	≤5.092万元	≤5.092万元	1	1	
			义务教育免作业本费（万元）	≤0.28万元	≤0.28万元	1	1	
			义务学生资助（万元）	≤0.2万元	≤0.2万元	1	1	
			义务教育保险控制（万元）	≤2.02万元	≤2.02万元	1	1	
			义务教育校服费（万元）	≤2.592万元	≤2.592万元	1	1	
			学生作业本补助	≤30元/学年/人	≤30元/学年/人	1	1	
			学生校服补助标准	＝320元/学年/人	＝320元/学年/人	3	3	
	产出指标	数量指标	免作业本费人数	＝353人	＝353人	5	1	学生数减少
			免校服人数	＝353人	＝353人	6	1	学生数减少
			免学生保险人数	＝353人	＝353人	5	5	
		质量指标	项目保障学生覆盖率	＝100%	＝100%	7.5	7.5	
			作业本质量验收合格率	＝100%	＝100%	7.5	7.5	
		时效指标	校服发放及时率	＝100%	＝100%	5	5	
			作业本发放及时率	＝100%	＝100%	5	5	
	效益指标	经济效益指标	作业本发放率	＝100%	＝100%	5	5	
		社会效益指标	校服免费发放率	＝100%	＝100%	5	5	
			学生着装规范性	＝100%	＝100%	10	10	
		生态效益指标		＝100%	＝100%	5	5	
		可持续影响指标	教育保障长效机制健全	健全	健全	5	5	
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生及家长满意度	≥90%	≥90%	10	10	
总分			**84.85**					
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
(2025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	济南市党东小学			
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	12	12	0.6	10	5.00%	0.50	
	其中：当年财政拨款	12	12	0.6				
	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				
	根据教体局2025年预算的统一安排，用于支付2022年以来项目未支付完成部分。确保项目按时完成，款项及时拨付。7个项目分别为22年新风设备项目欠款、22年楼梯维修项目欠款，22年电脑项目、24年厕所实验楼楼顶维修项目、会议录播设备项目、亮眼工程项目、党建建设文化项目。教育滚动资金12万元，其中22年新风设备项目欠款2.41万元、22年楼梯维修项目欠款1.09万元，22年电脑项目2			根据教体局2025年预算的统一安排，用于支付2022年以来项目未支付完成部分。确保项目按时完成，款项及时拨付。7个项目分别为22年新风设备项目欠款、22年楼梯维修项目欠款，22年电脑项目、24年厕所实验楼楼顶维修项目、会议录播设备项目、亮眼工程项目、党建建设文化项目。教育滚动资金12万元，其中22年新风设备项目欠款2.41万元、22年楼梯维修项目欠款1.09万元，22年电脑项目2万元、24				
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	教育滚动资金总成本	≤12万元	≤12万元	1	1	
			新风设备成本	≤2.41万元	≤2.41万元	1	1	
			楼梯维修、厕所实验楼维修成本	≤2.59万元	≤2.59万元	1	1	
			电脑、会议录播成本	≤4万元	≤4万元	1	1	
			亮眼工程成本	≤2万元	≤2万元	1	1	
			党建建设文化成本	≤1万元	≤1万元	1	1	
			购置电脑项目成本标准	≤0.5万元	≤0.5万元	4	4	
	产出指标	数量指标	支付2022年以来欠款项目数	≥7项	≥7项	3	3	
			新风设备数量	≥4组	≥4组	3	3	
			楼梯维修、厕所实验楼维修成本	≥2项	≥2项	3	3	
			电脑、会议录播成本	≥4台	≥4台	2	2	
			亮眼工程成本	≥30组	≥30组	2	2	
			党建建设文化成本	≥1项	≥1项	2	2	
		质量指标	资金使用有效率	＝100%	＝100%	7.5	7.5	
			设备及系统使用率	＝100%	＝100%	7.5	7.5	
		时效指标	资金拨付及时性	及时	及时	10	10	
	效益指标	社会效益指标	学校教学质量	提高	提高	10	10	
			学校办学条件	改善	改善	10	10	
			学校履约保证率	100%	100%	10	10	
		可持续发展影响指标	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%	5	5	
总分			90.50					
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。

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	济南市党东小学	中小学办学条件改善奖补和学前教育发展奖补	0.00%	90.00
2	济南市党东小学	2024年市级教育发展资金（城乡义务教育经费保障机制）	0.00%	90.00
3	济南市党东小学	2024年市级教育发展资金（城乡义务教育经费保障机制）	100.00%	99.00
4	济南市党东小学	2024年城乡义务教育补助经费（市级）-作业本费	0.00%	90.00
5	济南市党东小学	学生保障类	38.51%	84.85
6	济南市党东小学	改善办学条件类	0.00%	90.00
7	济南市党东小学	2025年城乡义务教育补助资金（中央级）-小学公用经费	41.05%	94.11
8	济南市党东小学	2025年城乡义务教育补助资金（省级）-小学公用经费	55.93%	95.59
9	济南市党东小学	2025年城乡义务教育补助资金（省级）-特教公用经费	100.00%	99.00
10	济南市党东小学	2025年城乡义务教育补助资金（中央级）-小学家庭经济困难学生生活补助	0.00%	90.00
11	济南市党东小学	2025年城乡义务教育补助资金（市级）-小学公用经费	47.46%	94.75
12	济南市党东小学	2025年城乡义务教育补助资金（市级）-特教公用经费	0.00%	90.00
13	济南市党东小学	2025年城乡义务教育补助资金（市级）-免作业本费	0.00%	90.00
14	济南市党东小学	2025年城乡义务教育补助资金（市级）-特教生活费	0.00%	90.00
15	济南市党东小学	追加2025年城乡义务教育补助资金（中央级）-小学公用经费	100.00%	99.00
16	济南市党东小学	追加2025年城乡义务教育补助资金（市级）-小学公用经费	0.00%	90.00
17	济南市党东小学	追加2025年城乡义务教育补助资金（省级）-特教公用经费	100.00%	98.00
18	济南市党东小学	追加2025年城乡义务教育补助资金（市级）-免作业本费	0.00%	90.00
19	济南市党东小学	追加2025年城乡义务教育补助资金（市级）-特教生活费	0.00%	90.00
20	济南市党东小学	教育滚动资金	5.00%	90.50