

2024年度平阴县孔村镇小学中心 校本级决算

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

坚持社会主义办学方向，全面贯彻党和国家的教育方针、政策法令，认真执行上级党委和教育行政部门的指示、决定，坚持依法治校，依法护校，充分尊重师生员工的法定权利，积极督促师生员工履行法定义务，努力培养德智体全面发展的社会主义建设者和接班人。实施小学义务教育，促进基础教育发展。坚持教书育人、管理育人、服务育人，以学校、学生发展为本的原则，坚持学校教育与家庭教育、社会教育的有机结合，用实事求是的思维方法理解并实施“以德育为核心、以创新精神和实践能力为重点的素质教育”，切实加强和不断改进学校德育工作。坚持学校工作以教学为主，遵循教育规律与学生认知特点组织教学，大面积提高教育质量。

二、机构设置

本单位内设办公室、教导处、政教处、总务处，分别是：平阴县孔村镇小学中心校。

第二部分

2024年度单位决算表

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

2024年度收、支总计均为2,162.42万元。与2023年相比，收、支总计各增加5.24万元，增长0.24%。主要是学校发展稳定，人员变化较小。

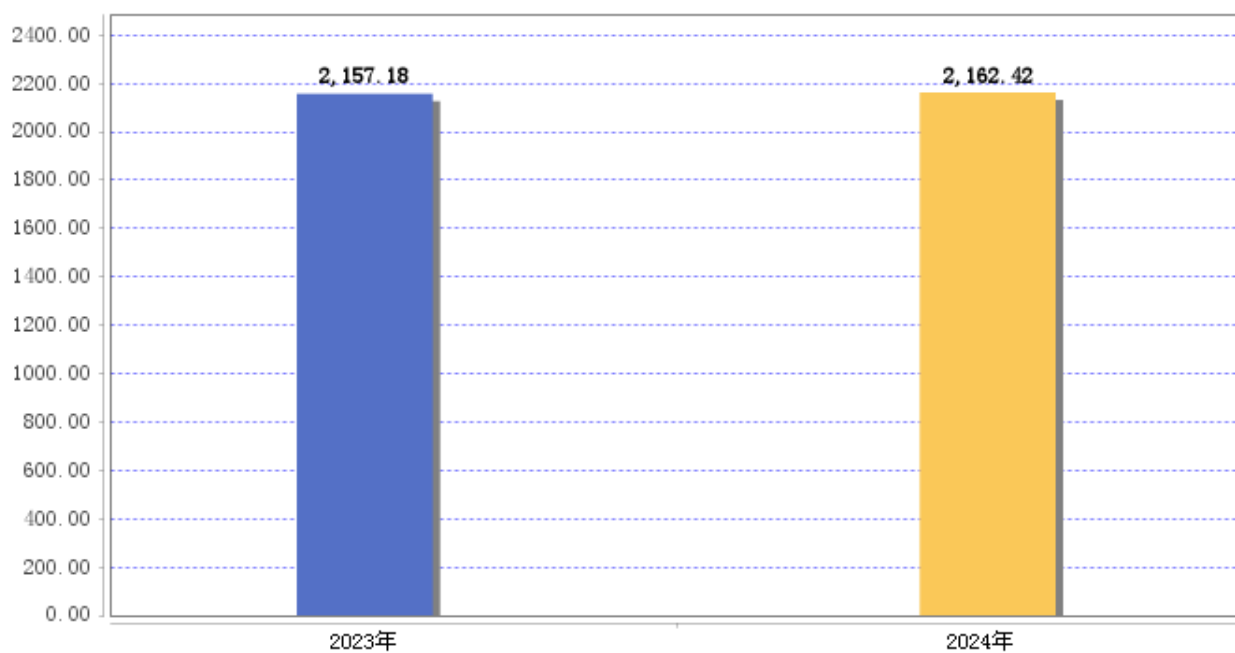
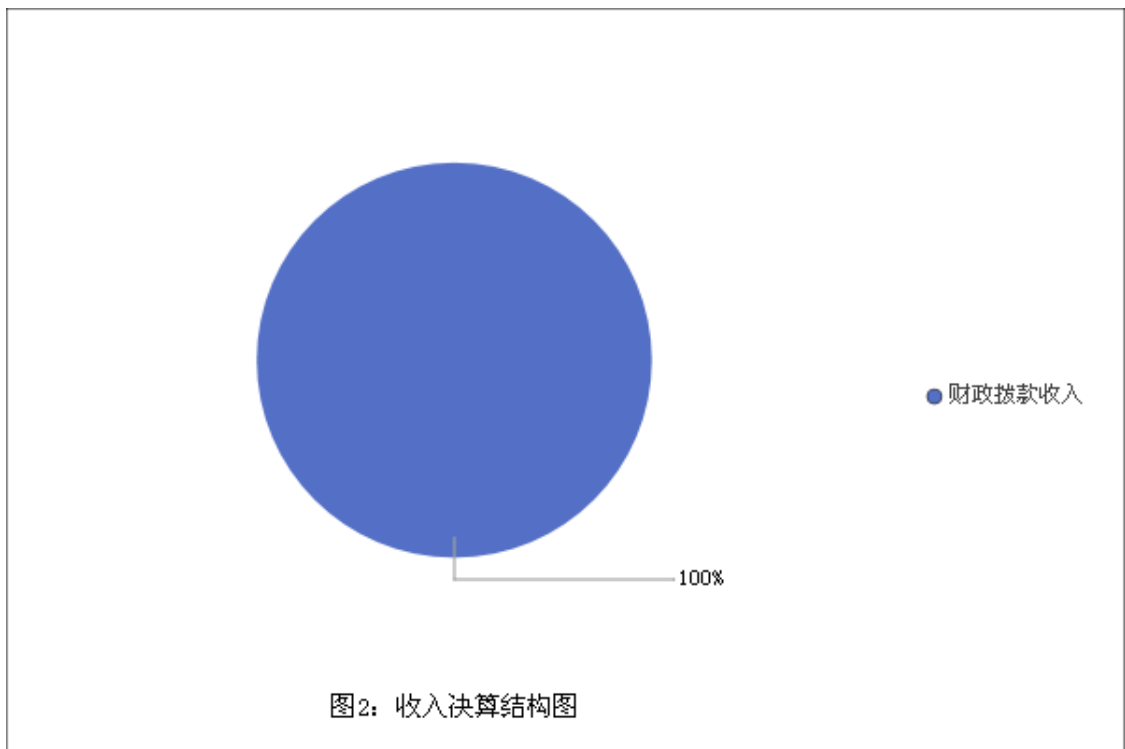


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

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2,162.42万元，其中：财政拨款收入2,162.42万元，占100%。



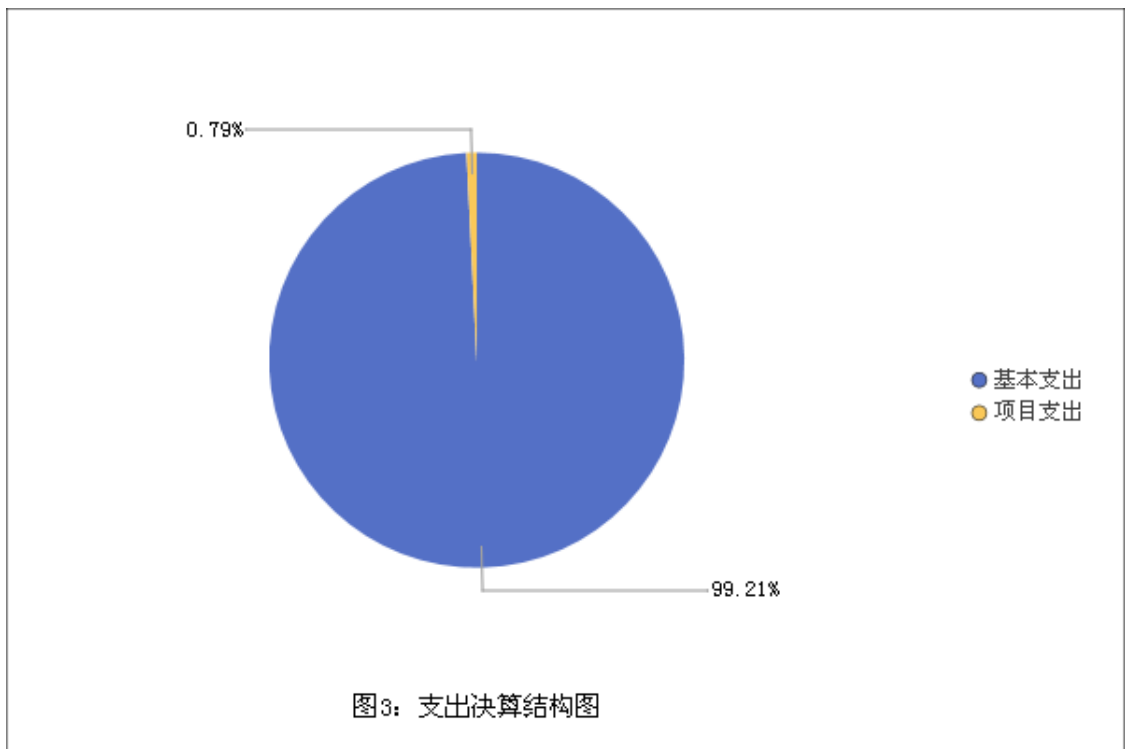
（二）收入决算具体情况

- 1、财政拨款收入2,162.42万元。与2023年度相比，增加5.24万元，增长0.24%。主要是学校发展稳定，人员变化较小。
- 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2,162.42万元，其中：基本支出2,145.26万元，占99.21%；项目支出17.17万元，占0.79%。



（二）支出决算具体情况

1、基本支出2,145.26万元。与2023年度相比，减少11.92万元，下降0.55%。主要是学校发展稳定，人员调整较小。

2、项目支出17.17万元。与2023年度相比，增加17.17万元，增长100%。主要是学校建设增加，2023年减少开支。

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2,162.42万元。与2023年相比，财政拨款收、支总计各增加5.24万元，增长0.24%。主要是学校发展稳定，人员变化较小。

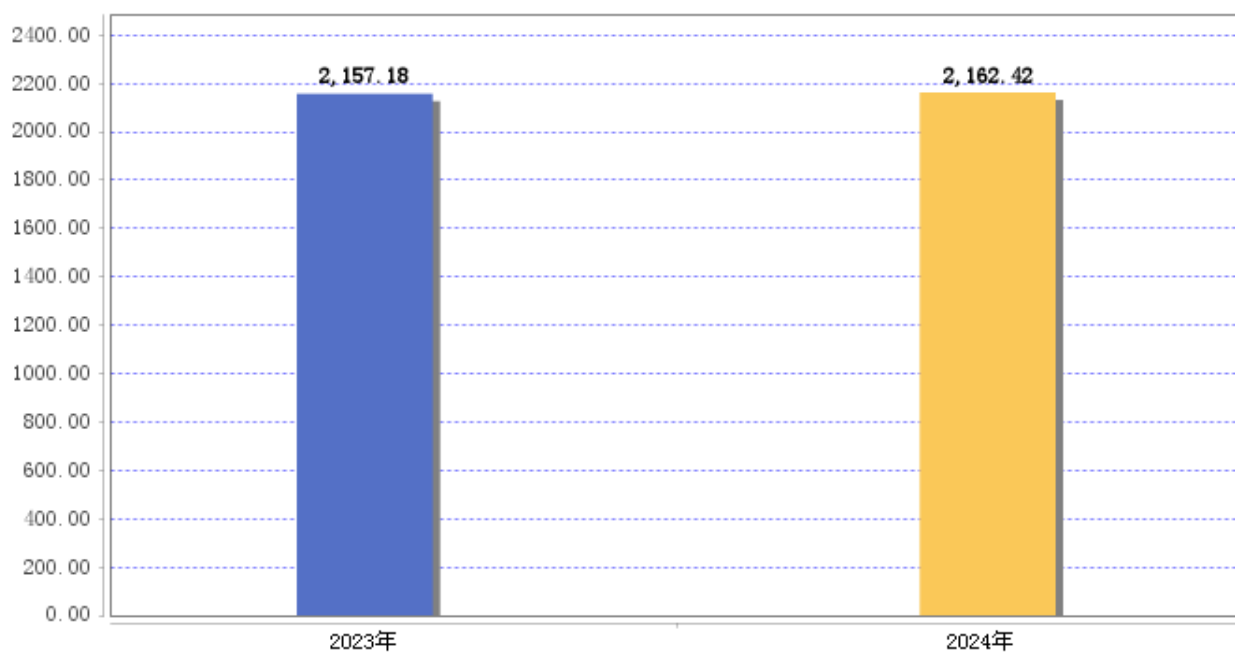


图4: 财政拨款收、支决算总计变动情况图 (单位: 万元)

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2,162.42万元, 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5.24万元, 增长0.24%。主要是学校发展稳定, 人员变化较小。

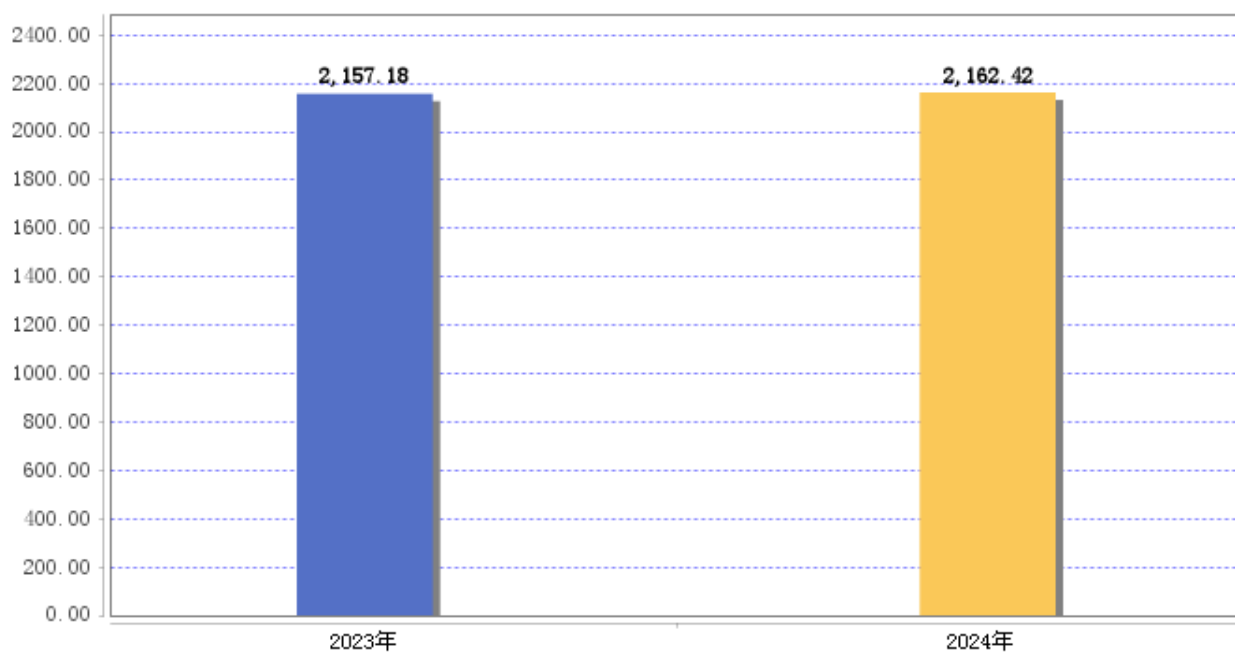


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

（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2,162.42万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出2,036.73万元，占94.19%；住房保障支出（类）支出125.69万元，占5.81%。

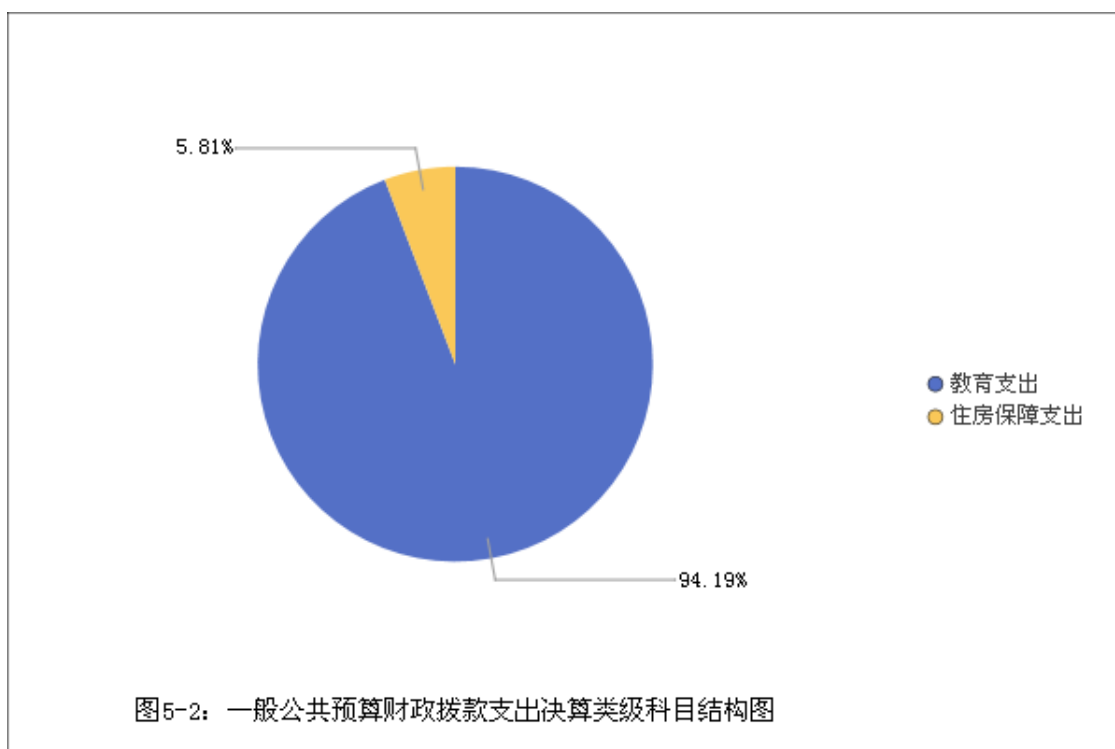


图5-2：一般公共预算财政拨款支出决算类级科目结构图

（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2,157.18万元，支出决算数为2,162.42万元，完成年初预算数的100.24%。决算数大于年初预算数，主要原因是补发2023年班主任绩效、课后延时服务费用支出等，决算数相对大于年初预算数。其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）。年初预算数为2,045万元，支出决算数为1,967.98万元，完成年初预算的96.23%。决算数小于年初预算数，主要原因是2024年退休人员增加，造成决算数小于年初预算数。

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8.8万元，支出决算数为68.75万元，完成年初预算的781.25%。决算数大于年初预算数，主要原因是补发2023年班主任绩效、课后延时服务费用支出等，决算数相对大于年初预算数。

3、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103.38万元，支出决算数为125.69万元，完成年初预算的121.58%。决算数大于年初预算数，主要原因是人员工资调整，造成决算数大于年初预算数。

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2,145.26万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费2,078.73万元，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、退休费、抚恤金、生活补助等。

公用经费66.53万元，主要包括：办公费、印刷费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）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

（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0万元，其中：政府采购货物支出0万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。授予中小企业合同金额0万元，其中：授予小微企业合同金额0万元。

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年度县级预算项目全面开展绩效自评，其中，涵盖项目15个，涉及预算资金243.51万元，占平阴县孔村小学单位预算项目支出总额的100%。

组织对“2024年孔村小学义务教育保障经费”等1个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金96.96万元。

（二）县级预算项目绩效自评结果。平阴县孔村小学2024年度年度县级预算绩效自评的15个项目中，15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，保证学校教育教学正常运转支出，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，部分管理制度有待加强。部分管理制度有待加强，后续结合单位情况，规范制度等问题。

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结果，以

及"2024年孔村小学义务教育保障经费"等3个项目的绩效自评表。

1. 2023年义务教育保障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99分。全年预算数为11.28万元，执行数为11.28万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：该项目主要用于保障学校正常运转、完成教育教学等基本支出。100%完成教育教学任务所需的物资保障及硬件设施；安全责任事故0起，长效机制健全，家长、学生、教师满意度100%。发现的主要问题及原因：部分管理制度有待加强。下一步改进措施：后续结合单位情况，规范制度。

2. 2024年孔村小学义务教育保障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91.62分。全年预算数为96.96万元，执行数为15.67万元，完成预算的16.16%。项目绩效目标完成情况：该项目用于教育教学活动，包含办公费、水电费、物业费等其他基本支出项目，共覆盖学生人数862人，教育教学活动开展及时，提高教育教学质量，师生及家长对学校工作的满意度100%。发现的主要问题及原因：资金执行率没有完成年初预算数，因资金支付不及时。下一步改进措施：加强管理，及时完成项目资金支付。

3. 2024年孔村小学义务教育保障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99.08分。全年预算数为33.81万元，执行数为30.7万元，完成预算的90.8%。项目绩效目标完成情况：教育教学活动支出，包含办公费、水电费、物业费等其他基本支出项目，共覆盖学生人数862人，实现防止校园发生重大安全事故，健全长效管理机制，维护教育教学秩序，保障教育教学事业正常运转，师生对学校工作的满意度100%。发现的主要问题及原因：资金执行率没有完成年初预算数，因资金支付不及时。下一步改进措施：加强管理，及时完成项目资金支付。

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年孔村小学义务教育保障经费项目，绩效评价得分为91.62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、结转至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，结转至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），主要用于保障学校教育教学正常运转支出，人员支出等。

十七、教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项），主要用于保障学校教育教学正常运转支出，人员支出等。

十八、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项），主要用于人员住房保障支出。

第五部分

附件

2024 年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位：平阴县孔村小学

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	结转 2023 年孔村小学安全经费	90.00	优
2	2023 年义务教育保障经费	99.00	优
3	2023 年学前教育公用经费	99.00	优
4	2023 年孔村小学取暖专项经费	90.00	优
5	2024 年孔村小学义务教育保障经费	91.62	优
6	孔村小学 2024 年非在编劳务费	98.28	优
7	2024 年学校安全经费	99.00	优
8	2024 年孔村小学义务教育保障经费	99.08	优
9	2024 年孔村小学市级生均公用经费	99.79	优
10	2023 年校长职级、班主任绩效、课后服务津贴	99.00	优
11	2024 年孔村小学送教上门随班就读公用经费	90.00	优
12	2024 年孔村小学第四次义务教育保障经费	90.00	优
13	2024 年孔村小学第四次市级随班就读义务教育保障经费	90.00	优

14	2024 年孔村小学市级春季免作业本费济财科教指（2024）19 号	90.00	优
15	2024 年孔村小学县级免作业本费	90.00	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）预算绩效管理工作的开展情况”“（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，

预算项目支出绩效自评表

(2024 年度)

单位：万元

项目名称		2023 年义务教育保障经费						
主管部门		平阴县教育和体育局			实施单位	平阴县孔村镇小学中心校		
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	11.28	11.28	11.28	10	100%	10.00
		其中：当年财政拨款	0	0	0			
		上年结转资金	11.28	11.28	11.28			
		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			
		2023 年义务教育保障经费，在校 841 人，教师 83 人。公用经费 3.24 万元，保障学校教育教学类工作正常运行经费。该项目主要用于保障学校正常运转、完成教育教学等基本支出。100%完成教育教学任务所需的物资保障及硬件设施；在不超预算标准的同时，最大程度保证教育教学秩序正常运行，满足学生的个性化发展，为学生创造良好的学习环境，家长、学生、教师满意度 100%。			2023 年义务教育保障经费，该项目主要用于保障学校正常运转、完成教育教学等基本支出。100%完成教育教学任务所需的物资保障及硬件设施；安全责任事故 0 起，长效机制健全，家长、学生、教师满意度 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	成本控制数	≤11.28 万元	11.28 万 元	10	10	
	产出指 标	数量指标	学生人数	≥841 人	841 人	15	15	
		质量指标	生均公用经费使用率	100%	100%	15	15	
		时效指标	生均公用经费结算及时率	100%	100%	10	10	
	效益指 标	社会效益指标	安全责任事故发生数	=0 次	0 次	15	15	
		可持续发展影响指标	长效管理机制健全性	健全	健全	15	14	部分管理制度有待 加强，后续结合单 位情况，规范制度
	满意度 指标	服务对象满意度指标	家长、学生、教师满意度	≥100%	100%	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：								

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 年孔村小学义务教育保障经费						
主管部门		平阴县教育和体育局			实施单位	平阴县孔村镇小学中心校		
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	96.96	96.96	15.67	10	16.16%	1.62	
	其中：当年财政拨款	96.96	96.96	15.67				
	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 年预计支出 96.96 万元，用于孔村小学的教育教学活动，包含办公费、水电费、物业费等其他基本支出项目，共覆盖学生人数 862 人，实现防止校园发生重大安全事故，健全长效管理机制，维护教育教学秩序，保障教育教学事业正常运转，提高师生及家长对学校工作的满意度。			2024 年预计支出 96.96 万元，用于孔村小学的教育教学活动，包含办公费、水电费、物业费等其他基本支出项目，共覆盖学生人数 862 人，教育教学活动开展及时，提高教育教学质量，师生及家长对学校工作的满意度 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	义务教育保障经费总额	≤96.96 万元	96.96 万元	5	5	
			生均公用经费标准	≤1010 元/人	1010 元/人	3	3	
			送教、随班就读标准	≤12000 元/人	12000 元/人	2	2	
	产出指标	数量指标	义务教育阶段学生数	862 人	862 人	10	10	
			其中随班就读	6 人	6 人	5	5	
			其中送教上门	3 人	3 人	5	5	
			覆盖学校数	1 所	1 所	5	5	
		质量指标	学生覆盖率	100%	100%	5	5	
		时效指标	教育教学活动开展及时率	100%	100%	10	10	
	效益指标	经济效益指标	减轻学校运营成本压力	成本降低	成本降低	5	5	
		社会效益指标	保障办学质量提升	明显提升	明显提升	5	5	
			改善教育环境	明显改善	明显改善	5	5	
		可持续发展影响指标	保障优质均衡教育持续发展	有效保障	有效保障	5	5	
			保障学校办学水平持续提升	有效保障	有效保障	5	5	
			教育教学活动正常运转率	100%	100%	5	5	
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意率	≥90%	100%	5	5	
			家长满意率	≥90%	100%	5	5	
总分				91.62				
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 年孔村小学义务教育保障经费						
主管部门		平阴县教育和体育局			实施单位	平阴县孔村镇小学中心校		
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	33.81	30.7	10	90.80%	9.08	
	其中：当年财政拨款	0	33.81	30.7				
	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 年孔村小学省级义务教育保障资金，本校有 862 名学生，为维持教学工作正常运行。			2024 年孔村小学省级义务教育保障资金，用于孔村小学的教育教学活动，包含办公费、水电费、物业费等其他基本支出项目，共覆盖学生人数 862 人，实现防止校园发生重大安全事故，健全长效管理机制，维护教育教学秩序，保障教育教学事业正常运转，师生对学校工作的满意度 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	资金总数	≥33.81 万元	33.81 万元	10	10	
	产出指标	数量指标	学生数	≥862 人	862 人	15	15	
		质量指标	发放及时率	100%	100%	15	15	
		时效指标	发放及时率	100%	100%	10	10	
	效益指标	经济效益指标	拉动消费	≥5.07 万元	5.07 万元	10	10	
		社会效益指标	有效改善教学质量	改善	改善	10	10	
		可持续发展影响指标	根据每年学生数发放	100%	100%	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	100%	100%	10	10	
总分			99.08					
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。

平阴县 2024 年度县级部门重点项目支出 绩效评价报告

项目名称：2024 年孔村小学义务教育保障经费

项目金额（万元）：96.96 万元

项目主管部门：平阴县教育和体育局

评价方式：部门绩效评价

填报日期：2025 年 8 月 12 日

项目支出绩效评价报告

一、项目概况

(一) 项目单位简要情况

孔村小学地处孔村镇社区北，拥有 80 名在编在岗教师，862 名学生，现有 23 个教学班，为公办性质的义务教育完全小学。

(二) 项目背景及主要实施内容

义务教育生均公用经费等是保障学校正常运转，完成教育教学活动和改善学校环境等方面的支出费用，按照综合预算的原则，统筹安排财政拨款，为提高教育教学质量，及时改善校园环境，为学校正常运转提供有力保障。

(三) 项目绩效目标

项目完成在编教师人数覆盖率 $\geq 100\%$ ，在校生人数覆盖率 $\geq 100\%$ ，考核机制健全，办公费、水电费、维修费等支出及时率 $\geq 100\%$ ，为随班就读和送教上门学生教育教学服务及时率 $\geq 100\%$ ，成本管控体制健全，成本管控效果明显，人为因素导致安全事故发生数 0 起，上下班员工车辆对交通无影响，档案管理完备，应急预案完备，日常维护机制健全，在校学生满意度 $\geq 99\%$ ，教师满意度 $\geq 99\%$ 。

二、绩效表现及评价结论

(一) 资金使用绩效

1. 资金绩效运行情况分析：2024 年孔村小学义务教育保障经费中央、省、市、县经费共 96.96 万元，其中县级资金支出 15.67

万元，预算执行率 16.16%，财务支出合乎规范，项目实施过程中，严格按照项目绩效目标的制定进行实施，校长为第一负责人，与领导班子协同兼管，财务人员负责具体操作，共同保障资金绩效的运行。

2. 绩效目标完成情况分析

（1）成本指标

①经济成本指标

A. 总成本年度指标值 ≥ 96.96 万元，实际完成值 96.96 万元，生均公用经费标准 1010 元每人，随班就读送教上门 12000 元每人，分值 10 分，得分 10 分。

（2）产出指标

①数量指标

学生人数年度指标值 ≥ 862 人，实际完成值 862 人，随班就读 6 人，送教上门 3 人，覆盖学校 1 所，分值 20 分，得分 20 分。

②质量指标

学生覆盖率年度指标值 100%，实际完成值 100%，分值 5 分，得分 5 分。

③时效指标

教育教学活动开展及时率年度指标值 100%，实际完成值 100%，分值 10 分，得分 10 分。

（3）效益指标

①经济效益指标

减轻学校运营成本压力，成本降低，完成预期指标，分值 5 分，得分 5 分。

②社会效益指标

保障办学质量提升，有效改善教学质量，实际完成值有效改善教学质量，分值 10 分，得分 10 分。

③可持续发展影响指标

保障优质均衡教育持续发展，保障学校办学水平持续提升，教育教学活动正常运转率年度指标值 100%，实际完成值 100%，分值 15 分，得分 15 分。

（4）满意度指标

①服务对象满意度指标

师生、家长满意度年度指标值 $\geq 90\%$ ，实际完成值 100%，分值 10 分，得分 10 分。

以上绩效指标完成情况良好。

（二）绩效评价分数和等级

1. 评价综合得分及等次

评价小组依据有关规定实施评价工作，依据项目基础数据，核查资金投入和实际使用情况，结合访谈，社会调查等方式收集绩效评价所需的信息和数据并进行统计、汇总和分析，按照确定的评价方法、评价指标体系和评分标准，对本项目实施客观、公正的独立评价，平阴县孔村小学 2024 年孔村小学义务教育保障经费支出项目绩效评价综合得分 91.26 分，绩效等级：优。

2. 主要指标得分情况

(1) 决策评价

①项目立项评价

A. 立项依据充分性

立项依据充分性指标满分 0.1 分，本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要求，项目立项与部门职责范围相符，项目属于公共财政支持范围，项目立项依据充分，本指标得分 0.1 分，得分率为 100%。

B. 立项程序规范性

立项程序规范性指标满分 0.1 分，本项目立项文件、材料完整、合规，事前已经过必要的可行性研究，得分 0.1 分，得分 0.1 分。得分率为 100%。

②绩效目标评价

A. 绩效目标合理性

绩效目标合理性指标满分 0.1 分，本项目已单设绩效目标，目标与实际工作内容具有相关性符合正常水平，资金匹配相当。本指标得分 0.1 分，得分率为 100%。

B. 绩效指标明确性

绩效指标明确性指标满分 0.1 分，本项目支出绩效目标均已量化具体，与项目任务数对于得 0.1 分。得分率为 100%。

③资金投入评价

A. 预算编制科学性

预算编制科学性指标满分 0.1 分，预算编制预算内容与项目内容匹配，得 1 分；项目年初预算为 96.96 万元，实际项目投入 15.67 万元，实际与年初预算相符。本指标得分 0.1 分，得分率为 10%。

B. 资金分配合理性

资金分配合理性指标满分 0.1 分，本项目预算资金分配依据充分，资金分配额度合理，与地方实际相适应，本指标得分 0.1 分，得分率为 100%。

(2) 过程评价

① 资金管理评价

A. 资金到位率

资金到位率指标满分 0.1 分，2024 年发放学前公用经费全部到位。资金到位率 100%。本指标得分 0.1 分，得分率 100%。

B. 预算执行率

预算执行率指标满分为 9 分，平阴县 2024 年孔村小学义务教育保障经费支出项目 2024 年度收入 96.96 万元，支出 15.67 万元，预算执行率 16.16%，本指标得分 0.26 分，得分率为 31%。

C. 资金使用合规性

资金使用合规性指标满分为 0.1 分。本项目不存在违规违纪情况，本指标得分 0.1 分，得分率为 100%。

② 组织实施评价

A. 管理制度健全性

管理制度健全性指标满分 0.1 分，项目单位建立了完善的专项资金管理办法及资金支出审批流程，财务管理制度健全，项目单位制定了《平阴县孔村小学支出绩效目标管理办法》等业务管理制度本指标得分 0.1 分，得分率为 100%。

B. 管理制度执行有效性

财务管理制度执行有效性满分 0.1 分，资金支出符合国家法律法规和单位规定的管理办法和审批流程，项目完成后及时开展项目审计、验收、自评工作，符合《项目支出绩效评价管理办法》(财预〔2020〕10 号)第八条规定；本指标得分 0.1 分，得分率 100%。

(3) 产出评价

① 产出数量

A. 义务教育阶段学生数

义务教育阶段学生数指标满分为 20 分，2024 年计划用于学生人数等，年底已完成学生人数 862 人的配备，其中随班就读 6 人，送教上门 3 人，覆盖学校 1 所，得 20 分。合计本指标得分 20 分，得分率为 100%。

② 产出质量

A. 学生覆盖率

学生覆盖率指标满分为 5 分，2024 年学生覆盖率 100%，得 5 分。合计本指标得分 5 分，得分率为 100%。

③ 产出时效

A. 教育教学活动开展及时率

教育教学活动开展及时率指标满分为 10 分,2024 年教育教学活动开展及时率均达到 100%,得 10 分。合计本指标得分 10 分,得分率为 100%。

(4) 效益

①项目效益

A. 经济效益

减轻学校运营成本压力指标满分 5 分,减轻学校运营成本压力,成本降低,完成预期指标,教育教学正常运转,本指标得分 5 分,得分率为 100%。

B. 社会效益

保障办学质量提升,有效改善教学质量,实际完成值有效改善教学质量,促进了社会教育公平,教育教学正常运转,本指标得分 10 分,得分率为 100%。

C. 可持续影响

可持续影响指标满分 15 分,本项目按照相关政策要求,学生教育提升可持续机制,促进了教育发展,增强了教学服务水平,本指标得分 15 分,得分率为 100%。

(5) 满意度

①社会公众或服务对象满意度

社会公众或服务对象满意度指标满分 10 分,本项目完成后组织师生以问卷形式进行满意度调查,最终全体师生、家长均对该项目的实施表示满意度,满意度达到为 100%,本指标得分 10 分,

得分率为 100%。

三、存在的问题及改进意见

（一）存在的问题

1. 过程管理与监督机制需进一步强化。资金拨付后的跟踪问效机制尚不完善，资金使用合规性、效益性的日常监管力度有待加强。

2. 绩效目标设定与管理的精细化不足。部分绩效指标设定不够具体、量化，绩效运行监控不够主动和持续，未能及时发现并纠正执行过程中的偏差。

（二）改进意见

通过本次项目自评，本单位认识到了还有许多不足和有待改进的地方，我们会将自评结果进行公开，并修订完善各项指标计划，力争实际完成值等于年初计划值，并进一步完善预算管理和专项资金管理制度等。

健全全过程监管体系，保障资金安全规范。完善资金管理办法，明确各方职责。定期组织开展资金使用情况检查，确保专款专用。完善内部控制和信息公开制度，定期收支情况，主动接受社会监督。

完善绩效管理体系，突出结果导向。进一步优化绩效指标体系，加强绩效目标实现程度的过程监控和常态化评价，将绩效评价结果与预算安排、政策调整有机衔接，形成“编制-执行-监控-评价-应用”的管理闭环。