

2024年度平阴县和山学校决算

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

1. 坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的教育方针，落实立德树人根本任务，遵循教育规律，强化教师队伍基础作用，围绕凝聚人心、完善人格、开发人力、培育人才、造福人民的工作目标，发展素质教育，培养德智体美劳全面发展的社会主义建设者和接班人。

2. 坚持党对学校工作的全面领导，坚持社会主义办学方向，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学生入学，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；完成县教育和体育局交办的其他任务。

二、机构设置

本单位内设6个职能科室，分别是：行政办公室、教导处、综合处、政教处、安全办公室、督导室。

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：平阴县和山学校

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	4,764.84	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	4,764.84
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	4,764.84	本年支出合计	58	4,764.84
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	4,764.84	总计	62	4,764.84

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

单位：平阴县和山学校

公开02表
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	4,764.84	4,764.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	4,764.84	4,764.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	4,764.50	4,764.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	0.77	0.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	4,545.48	4,545.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	218.26	218.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	0.34	0.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	0.34	0.34	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

单位：平阴县和山学校

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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合 计	4,764.84	4,726.39	38.45	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	4,764.84	4,726.39	38.45	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	4,764.50	4,726.39	38.11	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	0.77	0.77	0.00	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	4,545.48	4,545.48	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	218.26	180.15	38.11	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	0.34	0.00	0.34	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	0.34	0.00	0.34	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

单位：平阴县和山学校

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	4,764.84	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	4,764.84	4,764.84	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	4,764.84	本年支出合计	59	4,764.84	4,764.84	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	4,764.84	总计	64	4,764.84	4,764.84	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：平阴县和山学校

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
		4,764.84	4,726.39	38.45
205	教育支出	4,764.84	4,726.39	38.45
20502	普通教育	4,764.50	4,726.39	38.11
2050202	小学教育	0.77	0.77	0.00
2050203	初中教育	4,545.48	4,545.48	0.00
2050299	其他普通教育支出	218.26	180.15	38.11
20599	其他教育支出	0.34	0.00	0.34
2059999	其他教育支出	0.34	0.00	0.34

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

单位：平阴县和山学校

金额单位：万元

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	4,479.58	302	商品和服务支出	218.26	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	1,512.97	30201	办公费	58.32	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	115.13	30202	印刷费	0.32	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	9.86	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	1,215.13	30205	水费	9.58	310	资本性支出	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	652.12	30206	电费	22.94	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	278.71	30207	邮电费	2.24	31002	办公设备购置	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	321.50	30208	取暖费	48.74	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	47.08	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障缴费	13.26	30211	差旅费	3.56	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	360.90	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	12.66	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00	31009	土地补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	28.55	30215	会议费	0.00	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	9.03	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	27.79	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	0.00	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	0.00	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	0.77	30228	工会经费	3.78	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	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	0.00	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		4,508.14	公用经费合计					218.26

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：平阴县和山学校

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

单位：平阴县和山学校

公开08表
金额单位：万元

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
金额单位：万元

单位：平阴县和山学校

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4,764.84万元。与2023年相比，收、支总计各增加4,223.25万元，增长779.79%。主要是2023年9月份平阴县孝直中学、平阴县孔村中学并入我单位，学校收、支大幅度增加。

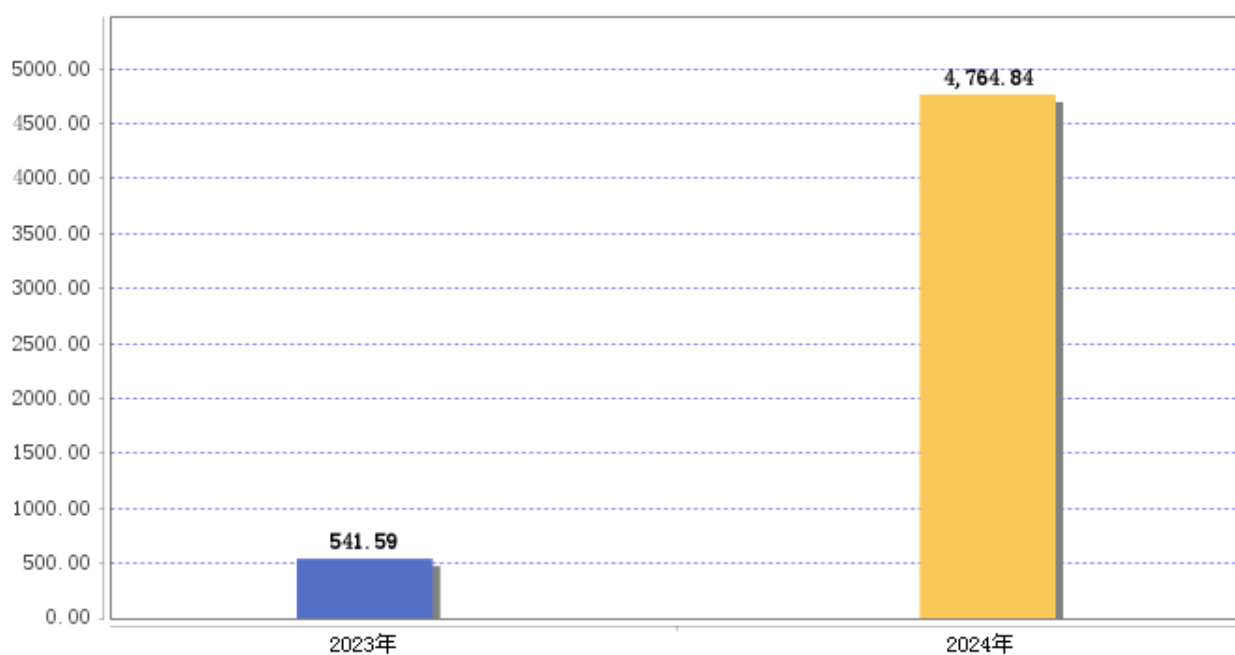
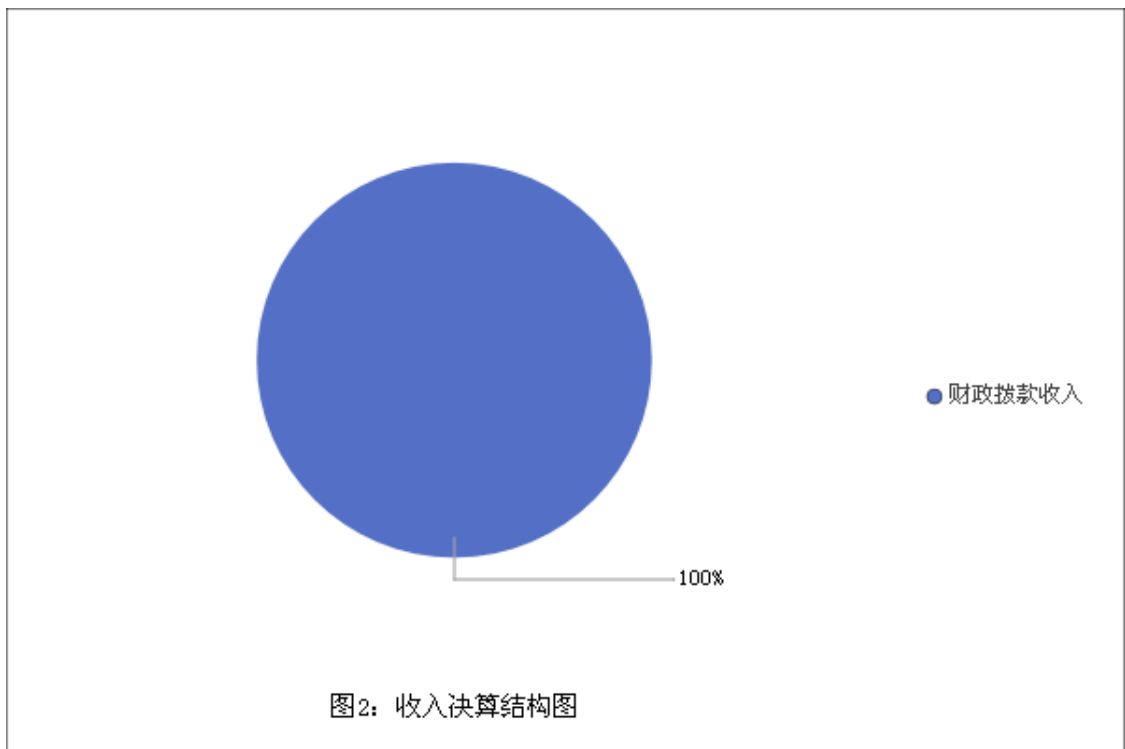


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

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4,764.84万元，其中：财政拨款收入4,764.84万元，占100%。



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入4,764.84万元。与2023年度相比，增加4,223.25万元，增长779.79%。主要是2023年9月份平阴县孝直中学、平阴县孔村中学并入我单位，学校财政拨款收入大幅度增加。

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%。主要是与上年决算数一致。

3、事业收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是与上年决算数一致。

4、经营收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是与上年决算数一致。

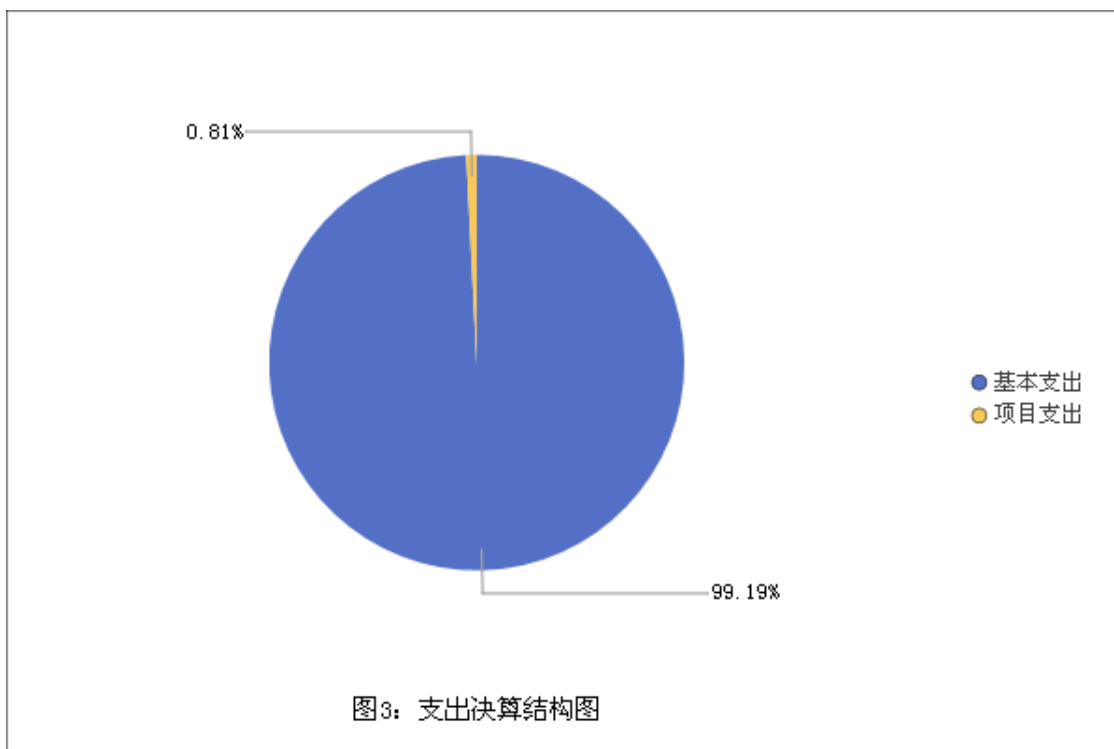
5、附属单位上缴收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是与上年决算数一致。

6、其他收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是与上年决算数一致。

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4,764.84万元，其中：基本支出4,726.39万元，占99.19%；项目支出38.45万元，占0.81%。



（二）支出决算具体情况

1、基本支出4,726.39万元。与2023年度相比，增加4,184.8万元，增长772.69%。主要是2023年9月份平阴县孝直中学、平阴县孔村中学并入我单位，学校财政拨款收、支大幅度增加。

2、项目支出38.45万元。与2023年度相比，增加38.45万元，增长100%。主要是2023年9月份平阴县孝直中学、平阴县孔村中学并入我单位，学校财政拨款收、支大幅度增加。

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%。主要是与上年决算数一致。

4、经营支出0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是与上年决算数一致。

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%。主要是与上年决算数一致。

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4,764.84万元。与2023年相比，财政拨款收、支总计各增加4,223.25万元，增长779.79%。主要是2023年9月份平阴县孝直中学、平阴县孔村中学并入我单位，学校财政拨款收、支大幅度增加。

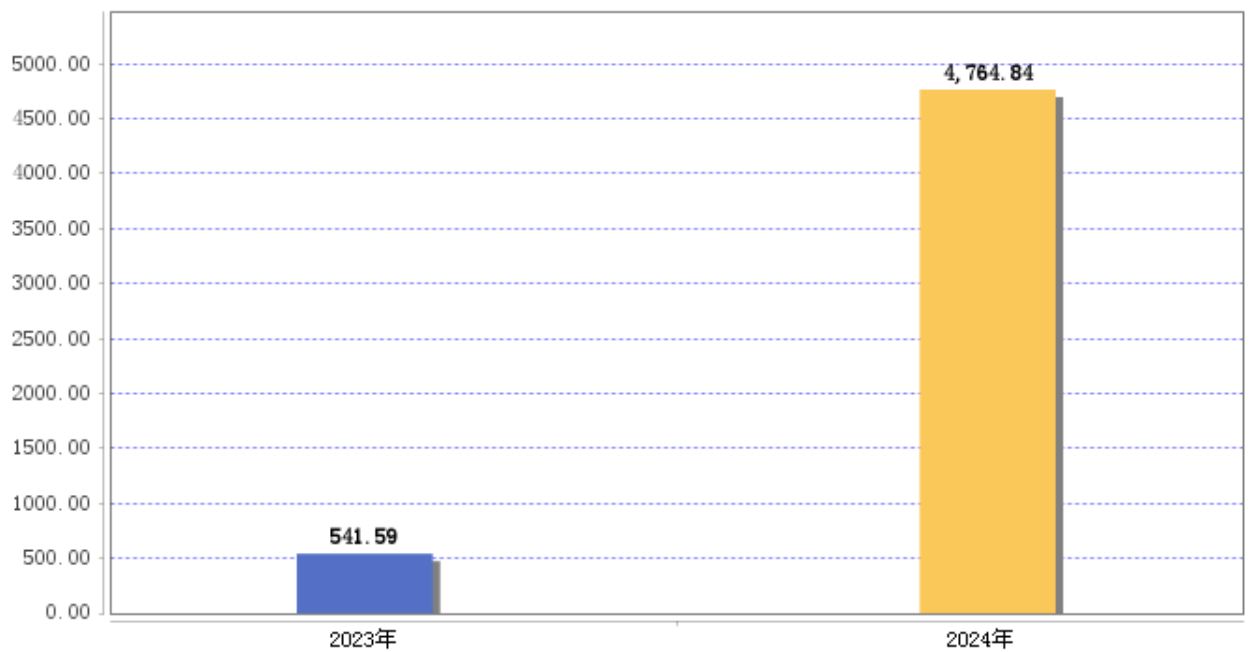


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

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4,764.84万元，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4,223.25万元，增长779.79%。主要是2023年9月份平阴县孝直中学、平阴县孔村中学并入我单位，故学校一般公共预算财政拨款支出大幅度增加。

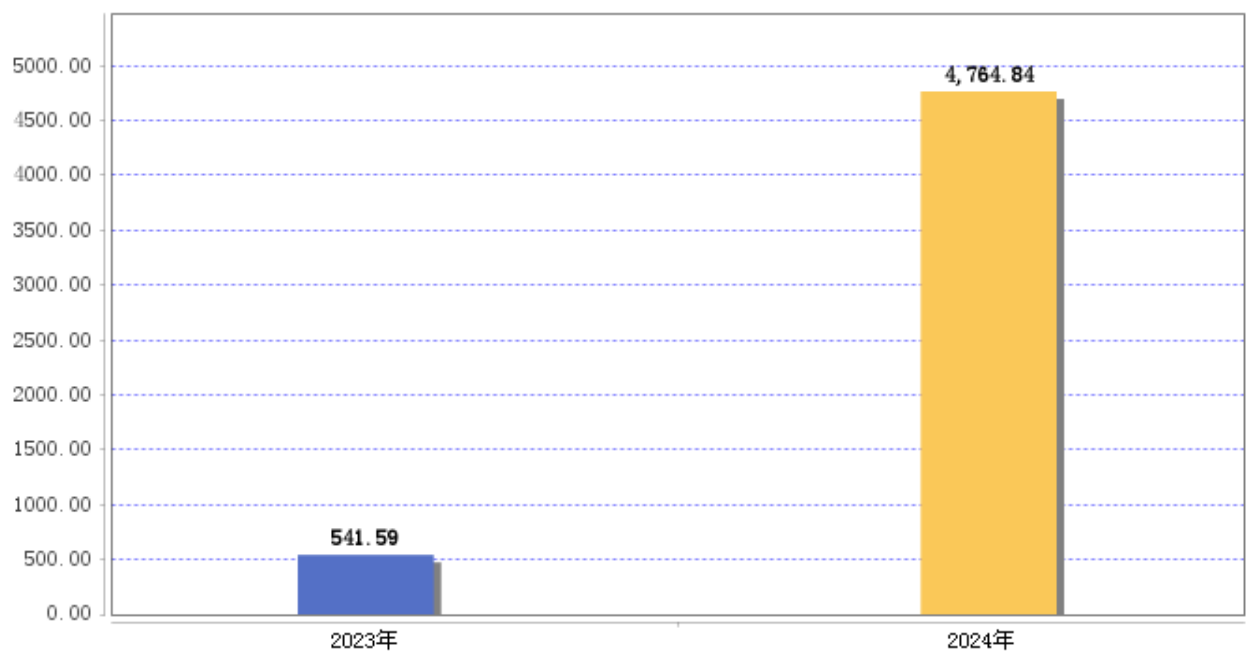
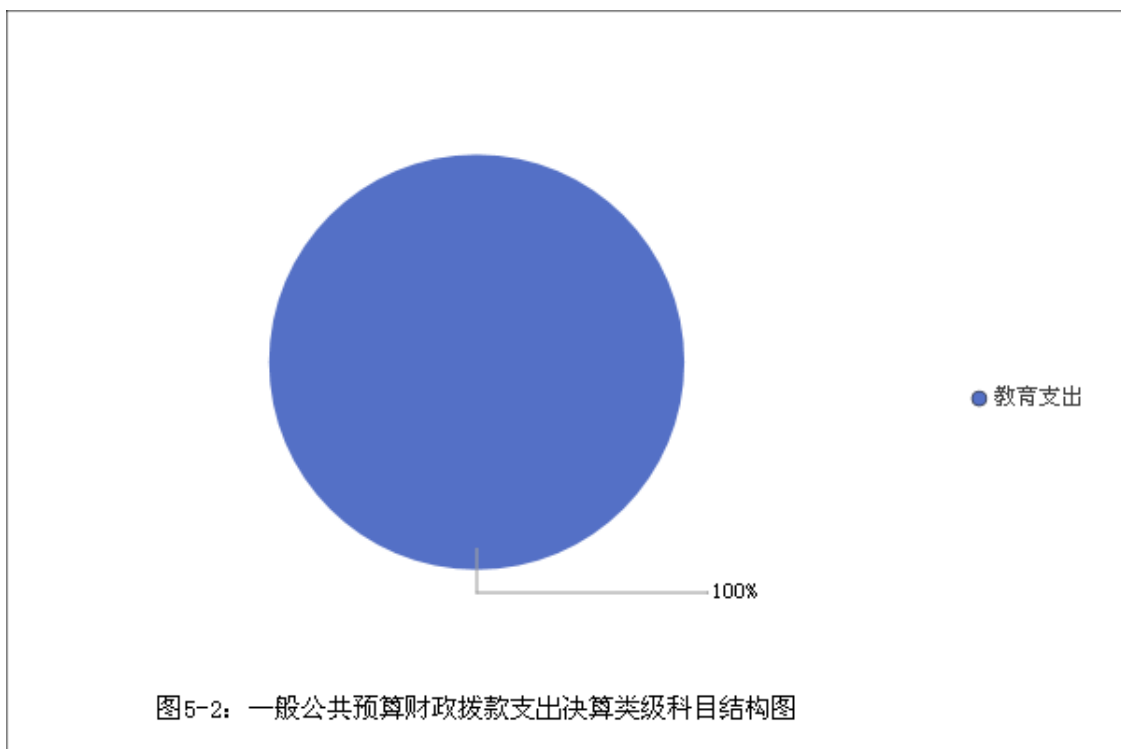


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

（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4,764.84万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出4,764.84万元，占100%。



（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378.52万元，支出决算数为4,764.84万元，完成年初预算数的1258.81%。决算数大于年初预算数，主要原因是2023年9月份平阴县孝直中学、平阴县孔村中学并入我单位，学校预算数大幅度增加。其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）。年初预算数为0万元，支出决算数为0.77万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是平阴县和山学校2024年预算将教师工资并入初中教育，故决算数大于年初预算数。

2、教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）。年初预算数为288.42万元，支出决算数为4,545.48万元，完成年初预算的1575.99%。决算数大于年初预算数，主要原因是2023年9月份平阴县孝直中学、平阴县孔村中学并入我单位，学校决算数大幅度增加。

3、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65万元，支出决算数为218.26万元，完成年初预算的335.78%。决算数大于年初预算数，主要原因是2023年9月份平阴县孝直中学、平阴县孔村中学并入我单位，学校决算数大幅度增加。

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0万元，支出决算数为0.34万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是平阴县和山学校2024年支出0.34万元的结转资金，故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4,726.4万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费4,508.14万元，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、助学金等。

公用经费218.26万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、培训费、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14个，涉及预算资金473.02万元，占单位预算项目支出总额的100%。

组织对“2023年义务教育生均公用经费县级”等1个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金79.05万元。

（二）县级预算项目绩效自评结果。平阴县和山学校2024年度县级预算绩效自评的14个项目中，12个项目自评等级为优，2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，预算执行进度滞后等问题。

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“2023年义务教育保障经费”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 97.35 分。全年预算数为 7.75 万元，执行数为 7.75万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：通过项目实施，用于支付办公费、水电费、物业费、维修费、取暖费、培训费、差旅费、邮电费等运转经费，保障了学校学生503人，在编教师50人的教育教学活动，确保了学校的正常运转。发现的主要问题及原因：教师配备基本齐全，未达到预期效果。下一步改进措施：后期优化教师配置，提高师资配备水平。

2. 优质均衡创建项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为90.19分。全年预算数为18万元，执行数为0.34万元，完成预算的1.89%。项目绩效目标完成情况：对功能室进行装修及家具购置，完成了5个功能室改造工作，有效提高学校办学水平，推进优质均衡县验收工作。发现

的主要问题及原因：长效管控机制还需建立健全。下一步改进措施：进一步建立健全规章制度，提高管控机制。

3. 平阴县和山学校2024年安全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 99.95 分。全年预算数为 3 万元，执行数为3万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：为1所支付学校安保经费，完成了安全人员培训1次、安全检查4次、防雷检测1次等工作，保障了师生安全，确保了教学活动正常进行。发现的主要问题及原因：家长满意度差一个百分点未达目标。下一步改进措施：后期提高工作服务水平，提高家长满意度。

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。2023年义务教育生均公用经费县级项目，绩效评价得分为 99.95分，等级为优秀。

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），主要用于小学教育人员工资福利、日常公用经费与有关项目支出。

十七、教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项），主要用于初中教育人员工资福利、日常公用经费与有关项目支出。

十八、教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项），主要用于学校办公、印刷、培训、差旅、水电、维修及其他商品和服务支出费用等。

十九、教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项），主要

用于教师培训费、日常公用经费、学校安保经费、体育场地开放经费经费等。

第五部分

附件

2024 年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位：平阴县和山学校

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	2023 年义务教育保障经费	97.35	优
2	优质均衡创建	90.19	优
3	平阴县和山学校 2023 年取暖专项资金	90.00	优
4	和山学校安全经费	90.00	优
5	2024 年义务教育生均公用经费	96.64	优
6	和山学校 2024 年安全经费	99.95	优
7	2024 义保经费	84.34	良
8	2024 年义务教育生均公用经费	89.14	良
9	2024 义务教育生均公用经费	90.62	优
10	随班就读、送教上门经费	90.00	优
11	随班就读、送教上门经费	90.00	优
12	2024 免作业本费济财科教指（2024）19 号	90.00	优
13	2024 免作业本费县级	90.00	优
14	2023 年义务教育生均公用经费县级	99.95	优

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	平阴县和山学校		
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	7.75	7.75	7.75	10	100.00%	10.00	
	其中：当年财政拨款	0	0	0				
	上年结转资金	7.75	7.75	7.75				
	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			
		和山学校学生公用经费用来支付办公费、水电费、物业费、维修费、取暖费、培训费、差旅费、邮电费等，项目约7.75万元，以保证学校正常运转。			通过项目实施，用于支付办公费、水电费、物业费、维修费、取暖费、培训费、差旅费、邮电费等运转经费，保障了学校学生503人，在编教师50人的教育教学活动，确保了学校的正常运转。			
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	总成本	≤6.47万元	7.75万元	10	8.35	年度指标值成本设置过高，未依据实际情况合理设置。
	产出指标	数量指标	在校学生人数	503人	503人	10	10	
		质量指标	教育教学活动开展达标率	100%	100%	15	15	
		时效指标	教学活动正常开展及时率	100%	100%	15	15	
	效益指标	社会效益指标	教学工作全年正常开展率	100%	100%	15	15	
		可持续发展影响指标	师资配备齐全	齐全	基本齐全	15	14	未达到预期效果，后期优化教师配置，提高师资配备水平
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意率	95%	95%	10	10	
总分		97.35						
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		优质均衡创建						
主管部门		平阴县教育和体育局			实施单位	平阴县和山学校		
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	18	18	0.34	10	1.89%	0.19	
	其中：当年财政拨款	0	0	0				
	上年结转资金	18	18	0.34				
	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			
		平阴县和山学校优质均衡创建资金，共计18万元，用于教学功能室室、会议室等房间的装修和家具购置，实现县域城乡教育一体化、师资配置均衡化、基础设施标准化、教育手段现代化、制度创新完善化的义务教育优质均衡发展目标，整体提高全县义务教育标准化建设水平。			对功能室进行装修及家具购置，完成了5个功能室改造工作，有效提高学校办学水平，推进优质均衡县验收工作。			
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	总成本	≤18.00万元	18万元	10	10	
	产出指标	数量指标	学生数量	503人	503人	20	20	
		质量指标	功能室覆盖率	100%	100%	10	10	
		时效指标	项目开展及时率	100%	100%	10	10	
	效益指标	社会效益指标	提高学校办学水平	提高	提高	15	15	
		可持续发展影响指标	长效管控机制健全率	100%	100%	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意率	95%	95%	10	10	
总分		90.19						
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		和山学校2024年安全经费						
主管部门		平阴县教育和体育局			实施单位	平阴县和山学校		
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	3	3	10	100.00%	10.00	
	其中：当年财政拨款	0	3	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			
		为1所支付学校安保经费，组织开展安全人员培训1次、安全检查4次、防雷检测1次等工作，保障师生安全，确保教学活动正常进行。			为1所支付学校安保经费，完成了安全人员培训1次、安全检查4次、防雷检测1次等工作，保障了师生安全，确保了教学活动正常进行。			
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	2024年学校安全经费	3万元	3万元	10	10	
	产出指标	数量指标	涉及学校数	1所	1所	10	10	
			组织安全人员培训次数	1次	1次	5	5	
			安全检查次数	4次	4次	10	10	
			防雷检测次数	1次	1次	5	5	
		质量指标	拨付准确率	100%	100%	5	5	
		时效指标	拨付及时率	100%	100%	5	5	
	效益指标	社会效益指标	保障安全	保障	保障	15	15	
		可持续发展影响指标	保障教育发展	保障	保障	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	家长满意度	≥95%	94%	5	4.95	未达到预期效果，后期提高工作服务水平，提高家长满意度
			学校满意度	≥95%	95%	5	5	
总分		99.95						
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：2023 年义务教育生均公用经费县级

项目金额（万元）：79.05

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 7 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

平阴县和山学校是一所九年一贯制学校，学校位于锦湖路西侧，学校于 2022 年建校，环境优美，交通便利，学校占地 90 余亩，校舍充足。

现有 40 个教学班，250 名教师，学生 1895 人。小学部有学生 620 人，14 个教学班；初中部现有 26 个教学班，学生 1275 人。

（二）项目背景及主要实施内容

1. 项目背景

为落实义务教育生均公用经费政策，确保学校公用经费补助资金能够有效保障学校正常运转，平阴县和山学校 2024 年预计通过支出 2023 年义务教育生均公用经费县级经费 79.05 万元，用于学校的教育教学活动，包含办公费、水电费、物业费等其他基本支出项目，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。

2. 项目主要实施内容

该项目资金主要用于教学业务与管理、教师培训、实验实习、文体活动、水电取暖、交通差旅、邮电、仪器设备及图书资料购置、房屋建筑物及仪器设备的日常维修维护等方面，不得用于人

员经费（除按规定可列支的代课教师工资等外）和偿还债务等。

（三）项目绩效目标

为保障学校教学工作正常运转，针对“2023年义务教育生均公用经费县级”项目，2024年预计支出79.05万元，用于学校的教育教学活动，包含办公费、水电费、物业管理费等其他基本支出项目，实现防止校园发生重大安全事故，健全长效管理机制，以达到维护正常教学秩序，保障教育教学事业正常运转，保障教学质量，提高教学工作效率，提高师生及家长对学校工作的满意度。

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

（1）资金管理方面

我单位资金管理严格规范，确保专款专用，严禁克扣、截留、挤占和挪用。明确资金使用负面清单，不得用于教职工福利、基建投资等支出。

绩效管理持续推进，合理设定绩效目标，涵盖惠及学生人数、补助覆盖面等。全力做好绩效运行监控，建立科学评价体系，强化评价结果运用，提高资金配置和使用效益，保障学校教育教学活动的顺利开展。

（2）项目管理方面

项目资金使用完全符合相关的财务管理制度规定，资金拨付有完整的审批程序和手续，完全符合项目预算批复和合同规定的

用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

2. 绩效目标完成情况分析

在 2024 年内，该项目已按计划完成，项目质量达到预期标准。

通过资金投入，部分项目取得了显著的经济效益。例如，保障了办公费、水电费、物业费、维修费、取暖费、培训费、差旅费、邮电费等经费的支出，保证了学校正常运转，使老师能安心上课，学生努力学习，改善了校园环境，得到了社会认可。在社会效益方面，有效解决了教师的后顾之忧，改善了办公环境；有力推动了当地教育发展，提升了人民满意度。资金投入在促进社会发展、改善民生等方面发挥了积极作用，但在社会效益的量化评估和长效机制建设方面仍需进一步加强。

具体绩效目标、绩效指标完成情况：

（1）成本指标

截至 2024 年 12 月 31 日，实际到位资金 79.05 万元，资金到位率为 100%。

（2）数量指标

2024 年资金涉及我校学生人数 1895 人。

（3）质量指标

资金到位情况总体良好，维护了正常教学秩序，保障了教学质量，提高了教学工作效率，提高了师生对学校工作的满意度。

（4）时效指标

2024 年度“2023 年义务教育生均公用经费县级”资金项目下

拨及时性达 100%。

（5）社会效益指标

社会及家长对我校教育满意度上升，家长对学校办学条件改善感知明显，间接减轻家庭教育支出负担，释放了社会、家长对教育公平的正向反馈。

（6）服务对象满意度指标

该项目的实施，促进了我县教育资源的均衡配置，保障了教学设施的更新、教育教学活动的顺利开展，推动了课程改革的落地，家长及学生满意率稳定在 95%以上，学生综合素质评价达标率提升。

（二）绩效评价分数和等级

该项目评价综合得分为 99.95 分，等次为优秀。

主要指标具体得分情况如下：

1. 决策方面：

（1）项目立项：项目立项依据充分，符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，属于部门履职所需，属于财政公共支出范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则；项目按照规定程序的申请设立，审批文件、材料符合相关要求，事前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，此项得 6 分。

（2）绩效目标：项目所设定的绩效目标依据充分，符合我校客观实际，与实际工作内容具有高度相关性。项目产出效益和效

果符合预期正常业绩水平；依据绩效目标设定的绩效指标具有清晰、细化、可衡量性，与项目目标任务数、计划数相对应，绩效目标与预算确定的项目资金量相匹配。取得的成效：实现了学校物业公益性与社会化属性双向渗透，共同致力于提升物业服务质量和水平，降低了成本，实现了单位的提质增效，并致力于提供优质的物业服务，提升了师生、学生家长、社会满意度，保障了学校的教育、教学可持续发展和校园整洁卫生、安全稳定有序。此项得 4 分。

（3）资金投入：预算编制比较科学，完全按照上级有关部门要求。预算测算依据充分，按照标准编制，确定的项目投资额与工作任务完全匹配。预算资金依据充分分配额度合理与本单位实际相适应。取得的成效：提升物业服务质量和水平，降低了成本，实现了单位的提质增效，并致力于提供优质的物业服务，提升了师生、学生家长、社会满意度，保障了学校的教育、教学可持续发展和校园整洁卫生、安全稳定有序。此项得 4 分。

2. 项目执行过程方面

（1）资金管理：本年度实际资金到位率 100%；预算执行率 99.54%；项目资金使用完全符合相关的财务管理制度规定，资金拨付有完整的审批程序和手续，完全符合项目预算批复和合同规定的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。资金使用高效，提升服务质量和水平，降低了成本，此项得 7.95 分。

（2）组织实施：本单位财务和业务管理制度健全，合法、合

规、完整，对项目的顺利实施提供了有力保障；制度执行规范高效，始终遵守相关法律、法规，项目支出手续完备，相关资料齐全并及时归档。与项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑全部到位，此项得 8 分。

3. 产出方面

（1）产出数量：完成了对 1 所义务教育学校、1895 名学生的师生服务。此项得 12 分。

（2）产出质量：学生覆盖率达 100%，圆满完成了合同约定的各项任务。提供了优质的物业服务，达到了保障学校的教育、教学可持续发展和校园整洁卫生、安全稳定有序的目标，保证了教学活动的正常运行。此项得 8 分。

（3）产出时效：教育教学活动开展及时率达 100%。此项得 10 分。

（4）产出成本：本项目为 2024 年我校教育运行——保障机制类运行经费，总成本年初预算资金 79.052 万元，但由于财政资金调度困难，实际全年支付 78.69 万元，未支付 0.362 万元，执行率为 99.54%。主要用于保证 2024 年度学校的基本业务的正常开展，保障教育、教学活动正常运行，不存在成本节约率。此项得 5 分。

4. 效益方面

（1）社会效益：办学质量明显提升，教育环境明显改善。此项得 20 分。

（2）可持续影响：有效保障优质均衡教育持续发展，有效保障学校办学水平持续提升，教育教学活动正常开展率达 100%。此项得 5 分。

（3）社会公众或服务对象满意度：通过调查问卷等方式得到的结果，学生满意度 98%；教师满意度 98%。此项得 10 分。

三、存在的问题及改进意见

（一）存在的问题

1. 支出进度不均衡

资金支出进度存在较大差异，部分资金支出进度缓慢，资金闲置现象较为突出，降低了资金使用效率。

2. 绩效目标实现程度不一

部分项目由于前期规划不合理、执行过程中监管不到位等原因，未能达到预期的绩效目标，影响了资金的整体效益。

（二）改进意见

1. 加强资金预算绩效管理

建立健全资金预算绩效管理机制，加强与财政部门和相关单位的沟通协调，确保资金及时足额到位，为项目实施提供有力保障。

2. 优化支出进度管理

建立项目支出进度跟踪机制，定期对项目支出进度进行分析和评估，及时发现并解决支出进度缓慢的问题。同时，合理安排资金支出，避免资金闲置和浪费。

3. 强化绩效目标管理

在项目实施前，科学合理设定绩效目标，并将绩效目标细化分解到具体的工作任务和责任人。加强项目实施过程中的绩效监控，及时调整和优化项目实施方案，确保绩效目标的顺利实现。