

2024年度
平阴县第二中学
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

全面贯彻党的教育方针，坚持社会主义办学方向，对学生进行德育、智育、体育、美育和劳动教育等方面的教育。按照入学免试原则接收辖区内适龄儿童入学，严格控制学生辍学，依法保证适龄儿童、少年接受九年义务教育。

制定学校教育发展规划，并抓好组织实施和落实工作。按照教育主管部门发布的指导性教学计划、教学大纲，组织实施教育教学活动。落实国家主管部门有关教学计划、课程设置等方面的规定，决定和实施本校的教学计划，组织教学评比、集体备课，对学生进行统一考核、素质监测等。做好学籍管理。做好教师的培训、考核，依法奖励或处分有关教师和职工。

严格执行财务管理制度，科学管理、合理使用学校的设施和经费，并积极筹措资金，改善办学条件。负责维护学校、师生的合法权益，有权拒绝任何组织和个人对教育教学活动进行非法干涉，保障师生安全。依法接受各级教育行政部门的检查指导和人民群众的监督。

二、机构设置

本单位内设4个职能科室，分别是：办公室、组织人事科、教学管理科、学生发展科。

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：平阴县第二中学

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	6,674.06	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	6,306.00
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	368.05
	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	6,674.06	本年支出合计	58	6,674.06
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</			

收入决算表

单位：平阴县第二中学

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	6,674.06	6,674.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	6,306.00	6,306.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	6,306.00	6,306.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	5,632.18	5,632.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	673.83	673.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	368.05	368.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	368.05	368.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	368.05	368.05	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：平阴县第二中学

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	6,674.06	6,674.06	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	6,306.00	6,306.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	6,306.00	6,306.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	5,632.18	5,632.18	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	673.83	673.83	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	368.05	368.05	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	368.05	368.05	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	368.05	368.05	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

单位：平阴县第二中学

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	6,674.06	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	6,306.00	6,306.00	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</							

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：平阴县第二中学

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
		6,674.06	6,674.06	0.00
205	教育支出	6,306.00	6,306.00	0.00
20502	普通教育	6,306.00	6,306.00	0.00
2050203	初中教育	5,632.18	5,632.18	0.00
2050299	其他普通教育支出	673.83	673.83	0.00
221	住房保障支出	368.05	368.05	0.00
22102	住房改革支出	368.05	368.05	0.00
2210201	住房公积金	368.05	368.05	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

单位：平阴县第二中学

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	6,138.41	302	商品和服务支出	258.66	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	2,344.45	30201	办公费	20.07	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	483.70	30202	印刷费	57.05	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	153.28	30203	咨询费	2.00	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	983.05	30205	水费	6.37	310	资本性支出	1.36
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	913.73	30206	电费	39.30	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	284.45	30207	邮电费	2.85	31002	办公设备购置	1.09
30110	职工基本医疗保险缴费	447.81	30208	取暖费	36.59	31003	专用设备购置	0.28
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	47.73	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障缴费	53.03	30211	差旅费	2.90	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	459.54	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	16.54	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	15.37	30214	租赁费	0.00	31009	土地补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	275.63	30215	会议费	0.00	31010	安置补助	

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：平阴县第二中学

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：平阴县第二中学

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：平阴县第二中学

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6,674.06万元。与2023年相比，收、支总计各增加2,649.66万元，增长65.84%。主要是教育资源合并，平阴县东阿中学、平阴县玫瑰学校初中部全部合并入本校，教师增多，工资、养老保险、医疗保险等资金增加，本年收入增加。

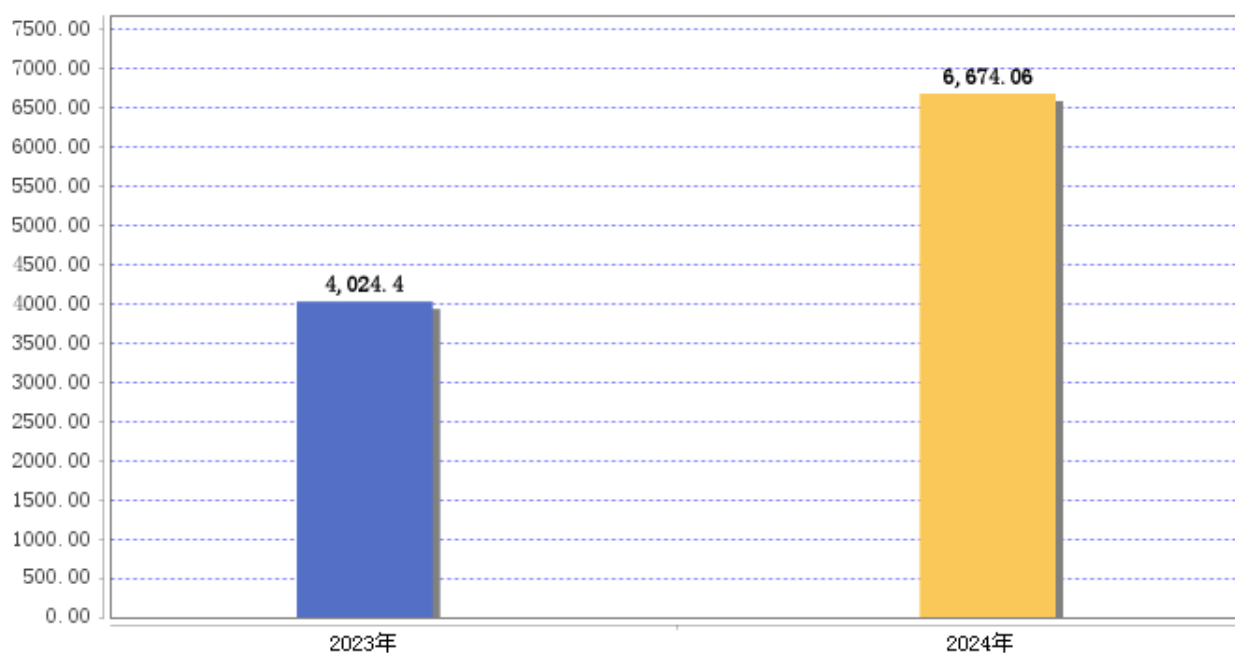
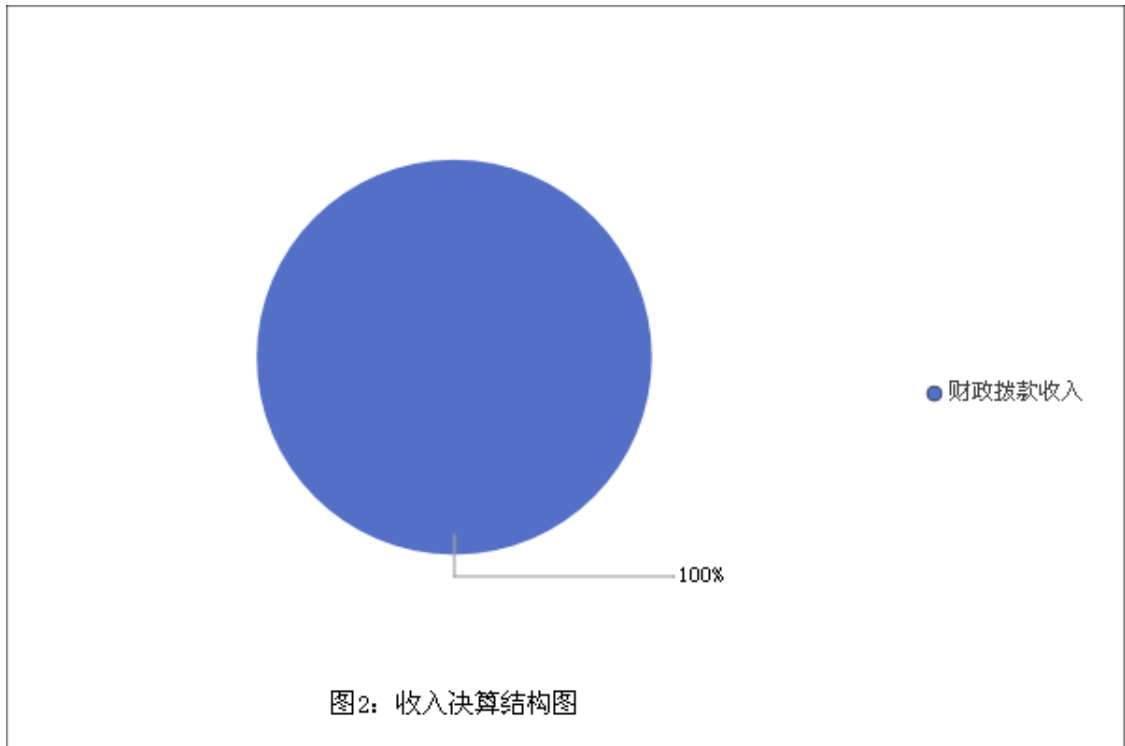


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

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6,674.06万元，其中：财政拨款收入6,674.06万元，占100%。



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入6,674.06万元。与2023年度相比，增加2,649.66万元，增长65.84%。主要是教育资源合并，平阴县东阿中学、平阴县玫瑰学校初中部全部合并入本校，教师增多，工资、养老保险、医疗保险等资金增加，本年收入增加。

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%。

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%。

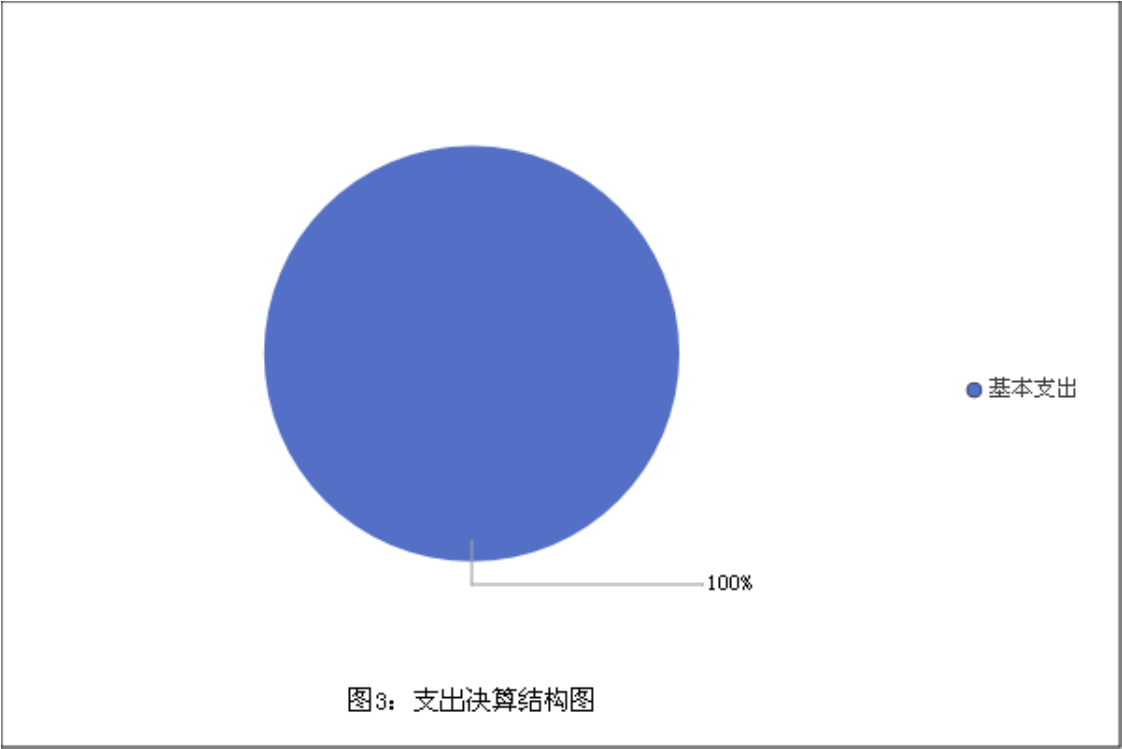
5、附属单位上缴收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。

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6,674.06万元，其中：基本支出6,674.06万元，占100%。



（二）支出决算具体情况

1、基本支出6,674.06万元。与2023年度相比，增加2,649.66万元，增长65.84%。主要是教育资源合并，平阴县东阿中学、平阴县玫瑰学校初中部全部合并入本校，教师增多，工资、养老保险、医疗保险等资金增加，本年支出增加。

2、项目支出0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。

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6,674.06万元。与2023年相比，财政拨款收、支总计各增加2,649.66万元，增长65.84%。主要是教育资源合并，平阴县东阿中学、平阴县玫瑰学校初中部全部合并入本校，教师增多，工资、养老保险、医疗保险等资金增加，本年收入、支出均增加。

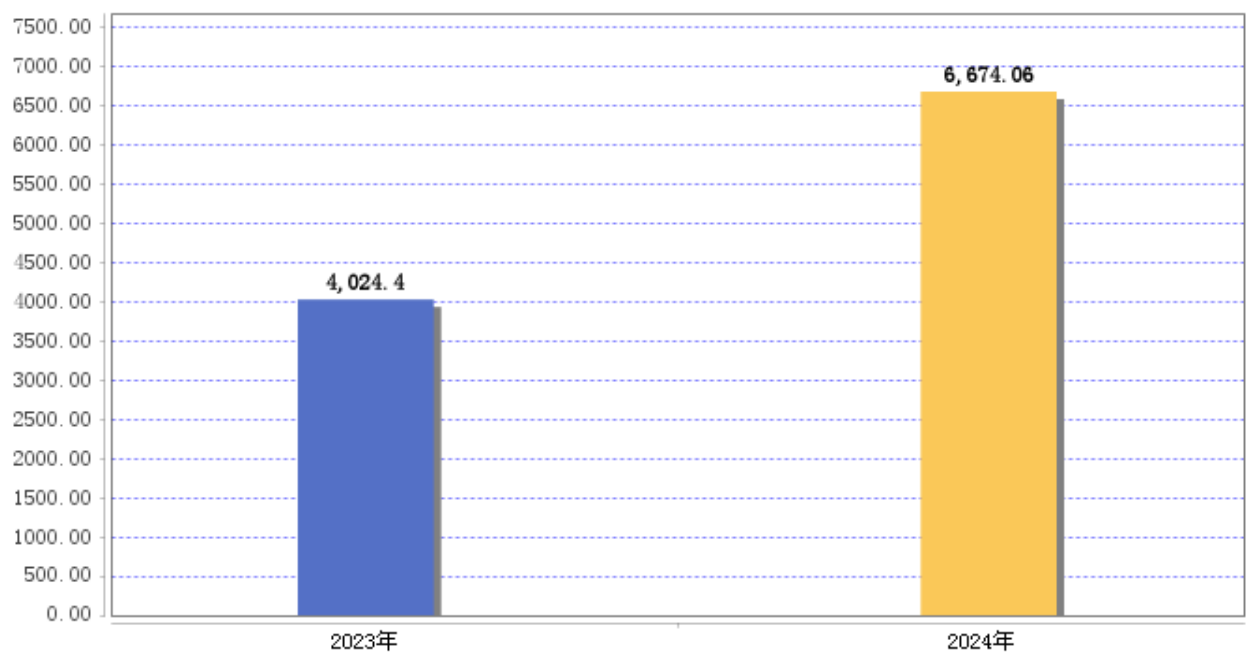


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

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6,674.06万元，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2,649.66万元，增长65.84%。主要是教育资源合并，平阴县东阿中学、平阴县玫瑰学校初中部全部合并入本校，教师增多，工资、养老保险、医疗保险等资金增加，本年支出增加。

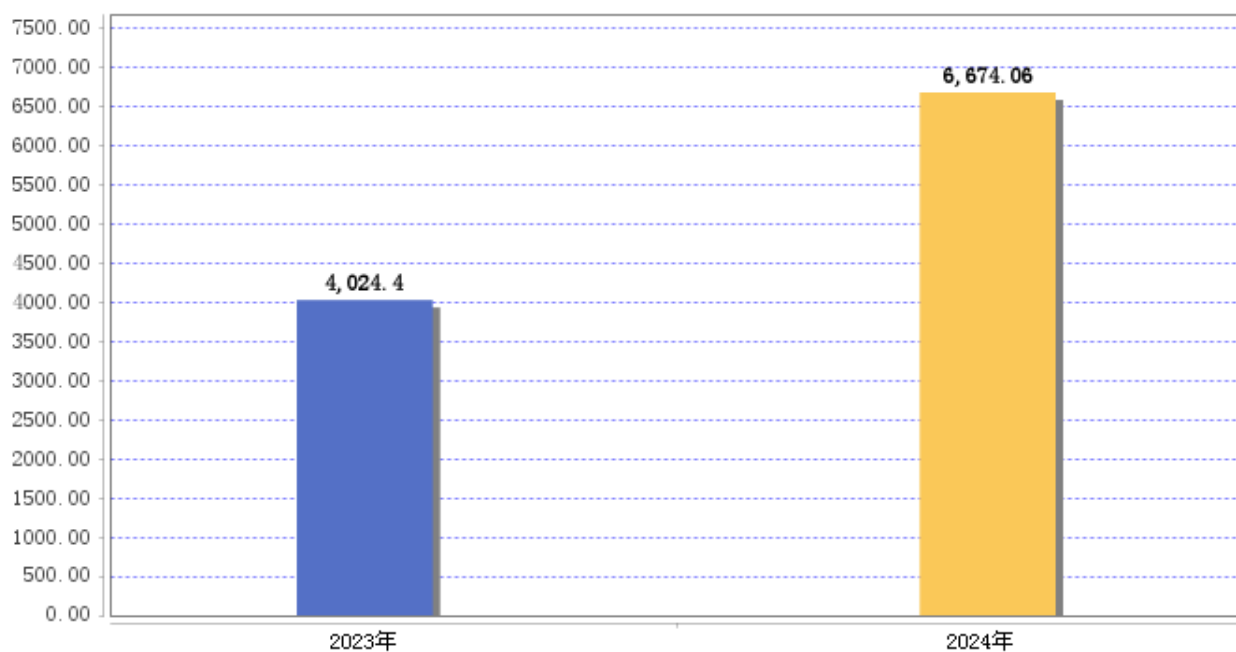


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

（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6,674.06万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出6,306万元，占94.49%；住房保障支出（类）支出368.05万元，占5.51%。

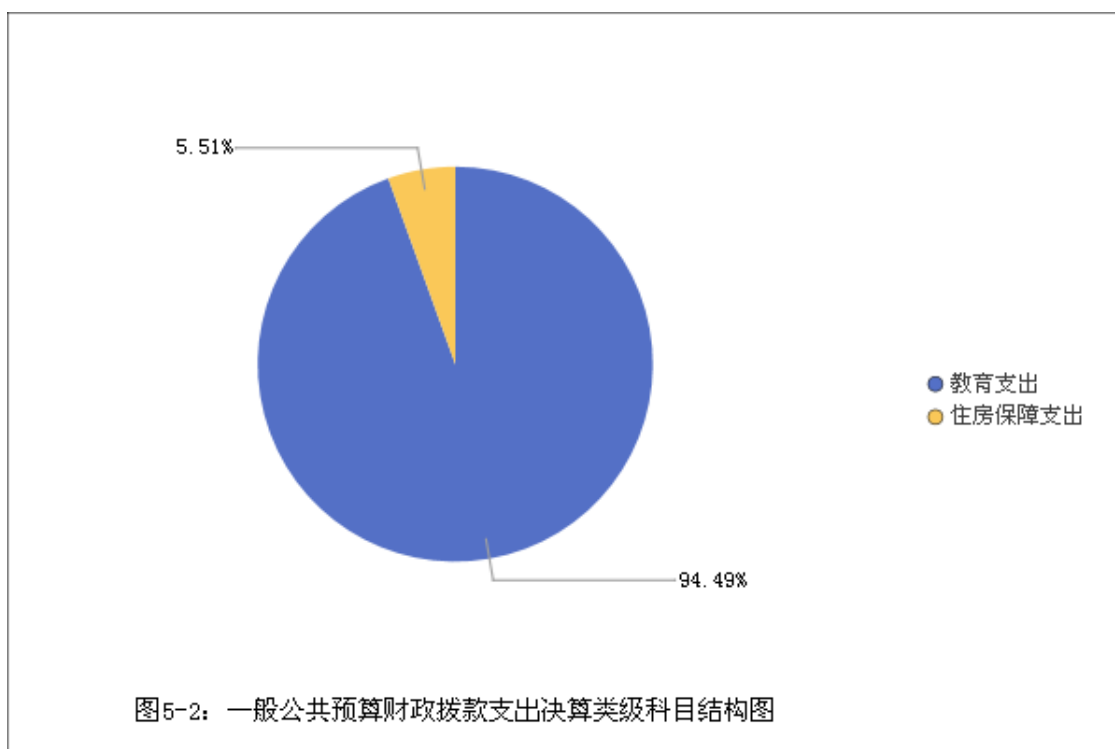


图5-2：一般公共预算财政拨款支出决算类级科目结构图

（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6,674.06万元，支出决算数为6,674.06万元，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）初中教育（项）。年初预算数为5,632.18万元，支出决算数为5,632.18万元，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673.83万元，支出决算数为673.83万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。

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368.05万元，支出决算数为368.05万元，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6,674.05万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费6,414.03万元，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、其他工资福利支出、退休费、抚恤金、生活补助等。

公用经费260.02万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、水费、电费、邮电费、办公设备购置、取暖费、专用设备购置、物业管理费、差旅费、维修（护）费、培训费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经

费、其他交通费用、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711.55万元，占单位预算项目支出总额的100%。

组织对“二中2024年非编劳务费”等1个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金16.92万元。

（二）县级预算项目绩效自评结果。平阴县第二中学2024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，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，以及二中2023年学校安全经费等3个项目的绩效自评表。

1. 二中2023年学校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98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：预算执行情况良好，较好达到预计目标。发现的主要问题及原因：年初指标值未根据实际项目需求设置。下一步改进措施：提高业务能力，做好预算配置，根据实际项目需求进行设置。

2. 平阴县第二中学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98.34分。全年预算数为109.52万元，执行数为91.39万元，完成预算的83.45%。项目绩效目标完成情况：预算执行情况良好，较好达到预计目标。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。

3. 2024年初中义务教育生均公用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94.61分。全年预算数为164.4万元，执行数为75.74万元，完成预算的46.07%。项目绩效目标完成情况：预算执行情况良好，较好达到预计目标。发现的主要问题及原因：年初指标值未根据实际项目需求设置。下一步改进措施：提高业务能力，做好预算配置，根据实际项目需求进行设置。

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。二中2024年非编劳务费项目，绩效评价得分为99.08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）初中教育（项），主要用于教职工的基本工资、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、其他工资福利支出、退休费、抚恤金、生活补助等。

十七、教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项），主要用于办公费、印刷费、咨询费、水费、电费、邮电费、办公设备购置、取暖费、专用设备购置、物业管理费、差旅费、维修（护）费、培训费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、其他交通费用、其他商品和服务支

出等。

十八、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项），主要用于教职工的住房公积金。

第五部分

附件

2024年度预算项目绩效自评情况汇总表

单位名称：平阴县第二中学

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	二中2023年学校安全经费	98.00	优
2	平阴县第二中学2023年义务教育保障经费	98.34	优
3	二中取暖专项经费	90.00	优
4	小学生均公用经费(县级配套资金)	90.00	优
5	二中2024年非编劳务费	98.08	优
6	二中2024年安全经费	90.00	优
7	2024年小学阶段义务教育生均公用经费	91.65	优
8	2024年初中义务教育生均公用经费	94.61	优
9	2024年小学阶段义务教育生均公用经费	90.00	优
10	2024年特教公用经费（随班就读、送教上门经费）	90.00	优
11	2024年特教公用经费（随班就读、送教上门）	90.00	优
12	2024年免作业本费（济财科教指[2024]19号）	90.00	优
13	2024年免作业本费县级	99.00	优
14	济南市高水平学生艺术团教育发展资金	90.00	优
15	二中2023义务教育生均经费县级	99.00	优

2024年预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		二中2023年学校安全经费						
主管部门		平阴县教育和体育局			实施单位		平阴县第二中学	
项目预算执行情况			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	3	3	3	10	100.00%	10
		其中：当年财政拨款	0	0	0			
		上年结转资金	3	3	3			
		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			
		每月按时保障保安人员工资正常发放，保障保安人员正常生活，保障学校安全工作正常运行。			每月按时保障保安人员工资正常发放，保障保安人员正常生活，保障学校安全工作正常运行,保安满意率100%。			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	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	安全经费总额	≤3万元	3万元	10	10	
	产出指标	数量指标	保安人数	≥8人	12人	10	8	因学生人数增加，保安人数按照上级要求相应增加
		质量指标	发放准确率	100%	100%	10	10	
		时效指标	资金支付及时性	100%	100%	20	20	
年度绩效指标	效益指标	经济效益指标	保安经济收入	明显增加	明显增加	10	10	
	效益指标	社会效益指标	保障学校安全运行	有效保障	有效保障	20	20	
	满意度指标	服务对象满意度指标	保安满意度	100%	100%	10	10	
总分			98.00					

2024年预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		2023年义务教育保障经费								
主管部门		平阳县教育和体育局			实施单位	平阳县第二中学				
项目预算执行情况		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	109.52	109.52	91.39	10	83.45%	8.34			
	其中：当年财政拨款	0	0	0						
	上年结转资金	109.52	109.52	91.39						
	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			平阳县第二中学通过支出91.39万元,用于学校的教育教学活动，对学校初中、小学3370名学生在校进行大型德育活动，计划4次，对261名教师进行培训提高，计划每人3次，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。专项资金具体用于教学业务与管理、教学质量提升、办公、会议、印刷、教师培训、实验实习、文体活动、水电、取暖、交通差旅、邮电、教育信息化网络费用、仪器设备及图书资料等购置、学生课桌凳、床铺、食堂设施设备的零星补充购置及维修维护，房屋、建筑物、校园内道路、围墙、大门、运动场地、教室内教师讲台及仪器设备的日常维修维护，校园绿化美化、校园文化建设等。使师生满意度达到了95%					
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	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	公用经费总额	≤109.52万元	109.52万元	4	4			
			生均公用经费	=1210元/人	1210元/人	3	3			
			随班就读、送教上门生均经费	=12000元/人	12000元/人	3	3			

2024年预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		2024年初中义务教育生均公用经费						
主管部门		平阴县教育和体育局			实施单位	平阴县第二中学		
项目预算执行情况			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	164.4	75.74	10	46.07%	4.61
		其中：当年财政拨款	0	164.4	75.74			
		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年初中义务教育生均公用经费，保障学校教育秩序正常			合理有效使用经费，共配套经费164.4万元，保障了学校各项活动正常开展，老师培训人均2次，家长满意率均达到了100%，教师满意率降低为100%。			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	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	2024年初中义务教育生均公用经费	≤223	164.4万元	10	10	
	产出指标	数量指标	初中阶段涉及学校数	1个	1个	8	8	
			支出生均公用经费	≤223	164.4万元	8	8	
		质量指标	资金应用率	100%	100%	8	8	
			资金拨付准确率	100%	100%	8	8	
	产出指标	时效指标	资金拨付及时率	100%	100%	8	8	
	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			

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：二中 2024 年非编劳务费

项目金额（万元）：16.92

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

平阴县第二中学，是一所寄宿制九年一贯制学校。学校坐落于平阴县锦水街道办事处中土村。为进一步贯彻《预算法》，加强预算绩效管理，根据上级文件精神，现将二中 2024 年非编劳务费项目支出绩效评价工作总结如下：

一、项目概况

（一）学校简要情况

平阴县第二中学，坐落于平阴县锦水街道办事处中土村，湖溪街 116 号，1989 年建校，2011 年 8 月正式更名为平阴县第二中学。几经扩建，学校现占地总面积 82527 平方米，总建筑面积 36635 平方米，运动场地面积 29790 平方米，并配有 400 米标准跑道和 200 米跑道两个塑胶操场。拥有教学楼五栋，双层餐厅一栋，学生宿舍两栋，实验楼两栋，综合办公楼、生涯体验馆、“双洗”多功能楼各一栋，配备有室内游泳馆、室内篮球场、运动场、创客活动室、探究室、微机室等各种高标准设施。现有教学班 72 个，其中小学 44 个，初中 28 个；教职工 249 名，在校生 3103 人，其中住宿生 475 人，是一所历史积淀深厚，现代气息浓厚的九年一贯制学校。

学校地处玫瑰湖湿地和锦水河畔，水资源丰富，水系发达，“上善若水”的学校文化、校园中“水景观”主题设计融合辉映，办学格调凸显；学校地处城乡接合部，为进一步提升学生综合素养，塑造更美生命，学校提出了“帮助每个学生找到一条适合的

路”的办学理念，从生命走向生涯，确立了“生涯教育”的办学特色，形成了以“上善若水”为核心的文化精神，和“生涯似锦 上善若水”的校训、“学广思深 行知专渊”的校风、“涵德致新 循理善导”的教风、“博学笃志 善思润远”的学风。

（二）项目背景及主要实施内容

学校地处城乡接合部，招生数量逐年增加，导致师资力量不足，结合全县实际情况，县教体局安排 3 名非编教师到我校任教，随即设立了：非编教师劳务费项目。项目预算：1.53 万元/月，项目计划：1-12 月，每月发放 1.53 万元项目资金，保障 3 名非编教师劳务费正常发放。

（三）项目绩效目标

每月按时发放 3 名非编教师工资 1.53 万元，劳务费发放准确率、资金支付及时性均 100%，保障非编教师正常生活，提高非编教师业务素质和身心健康，非编教师满意度达到 100%。培养造就高素质人才队伍，推动社会发展，加强能力建设。

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。

资金到位情况：2024 年非编教师劳务费预算资金 16.92 万元，实际费用 15.37 万元。每月拨付资金 1.53 万元，按时拨付到位，2024 年实际拨付到位资金 15.37 万元，其中，县级财政拨款 15.37 万元。

资金支付情况：每月拨付资金 1.53 万元，拨付到位后，及时

做好结算凭证，按时支付到位，确保了 3 位非编教师每月准时拿到劳务费。

预算执行情况：年初预算的专项资金使用均按照相关财务管理制度执行，做到年初有计划、实施有方案、追加有依据、日常有监督、结果有审核，资金使用与具体项目实施内容相符。

财务合规性情况：严格执行《内部控制实施办法（试行）》《中小学校财务制度》《中小学校会计制度》《事业单位会计制度》《预算法》等法规，实现决策、执行和监督相互分离、相互制约。资金使用符合国家、省、市、县的有关要求，根据批复文件和资金到位情况对资金进行及时拨付使用，并在资金的拨付方面有完整的审批程序和手续，严格按照项目预算批复规定的用途使用，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，确保资金合理分配使用，项目实施按照月份及时开展，对项目实施全过程进行监督，每月向学校领导班子汇报项目实施进度情况，确保项目正常开展。

2. 绩效目标完成情况分析。

根据年初设定的绩效目标及指标逐项分析：

（1）产出指标完成情况

数量指标：3 名非编教师，按时保证其劳务费。

质量指标：发放准确率达到了 100%。

时效指标：劳动费支付及时性，每月按时支付。

成本指标：3 名非编教师劳务费每月 1.53 万元。均按成本节约控制，支出不超预算标准。

（2）效益指标完成情况

经济效益指标：无明显经济效益。

社会效益指标：通过走访教师和家长座谈会的形式，对非编教师从教情况进行评议，学校、年级和家长满意度 100%，促进了非编教师全面发展。

生态效益指标：无明显生态效益。

可持续影响指标：学校精心培养，充分发挥非编教师的积极性，促进了非编教师素质明显提升。

（3）满意度指标完成情况。

通过走访教师和家长座谈会的形式，对非编教师从教情况进行评议，学校、年级和家长满意度均为 100%，3 名非编教师满意度均达到 100%。

（二）绩效评价分数和等级。

学校绩效评价小组通过对非编教师劳务费项目的绩效评价，最终评定该项目得分为 99.08 分，评级为优秀。

项目决策（14 分）：评价得分 14 分；

项目过程（16 分）：评价得分 15.08 分；

项目产出（35 分）：评价得分 35 分；

项目效益（35 分）：评价得分 35 分。

该项目符合政府规范要求，财务管理相对比较健全，项目资金严格按照上级部门的项目要求和资金管理办法执行，绩效目标基本细化、量化。单位制定了详细、可行的实施方案，并严格按照方案执行，保障了项目按时完成，进一步规范和加强了非编教师

劳务费项目资金管理，提高了非编教师劳务费项目资金的安全性、规范性和有效性。项目执行较为有效，取得了较好的社会效益、社会公众满意度较高。评价小组根据评价指标体系进行了量化考核，绩效评价具体结果详见本报告附件 1。我们根据设定的绩效评价指标体系分别从项目决策、项目过程、项目产出、项目效益四个方面分析如下：

1、项目决策情况

对该项目决策的考核分值为 14 分，评价得分 14 分，该指标涉及项目立项、绩效目标及资金投入三部分。

（1）项目立项情况分析（该部分分值 6 分，评价得分 6 分）

学校地处城乡接合部，招生数量逐年增加，导致师资力量不足，结合全县实际情况，县教体局安排 3 名非编教师到我校任教，随即设立了：非编教师劳务费项目。

（2）绩效目标分析（该部分分值 4 分，评价得分 4 分）

该项目依据绩效目标设定的绩效指标清晰、细化、可衡量，产出方面、效益方面、满意度指标均已根据 2024 年工作计划进行合理化制定，做到量化、细化。

（3）资金投入分析（该部分分值 4 分，评价得分 4 分）

项目预算：1.53 万元/月，项目计划：1-12 月，每月发放 1.53 万元项目资金，保障 3 名非编教师劳务费正常发放。

2、项目过程情况

对该项目过程的考核分值为 16 分，评价得分 15.08 分，该指标涉及资金管理、组织实施二部分。

(1) 资金管理分析 (该部分分值 8 分, 评价得分 7.08 分)

2024 年项目预算资金 16.92 万元, 实际到位资金 15.37 万元, 资金到位率 90.84%; 实际费用共计 16.92 万元, 实际支出 15.37 万元, 实际到位资金 15.37 万元, 预算执行率 90.84%, 主要是 2024 年 12 月份非编教师工资由于财政资金紧张, 没有及时进行发放。我单位严格按照专项资金管理制度的规定对每笔活动进行报批、根据资金到位情况对资金及时进行拨付使用, 每笔支出均有完整审批手续, 未发现截留、挤占、挪用、虚列开支等情况。

(2) 组织实施分析 (该部分分值 8 分, 评价得分 8 分)

我单位已制定专项资金管理制度与业务管理制度, 财务管理相对比较健全, 项目资金严格按照上级部门的项目要求和资金管理办法执行, 保障了项目按时完成。

3、项目产出情况

对该项目过程的考核分值为 35 分, 评价得分 35 分, 该指标涉及产出数量、产出质量、产出时效、产出成本四部分。

(1) 产出数量分析 (该部分分值 12 分, 评价得分 12 分)。

预算发放 3 名非编教师劳务费, 实际发放 3 名非编教师劳务费, 实际完成率达到 100%。

(2) 产出质量分析 (该部分分值 8 分, 评价得分 8 分)

预算发放 3 名非编教师劳务费, 实际发放 3 名非编教师劳务费, 劳务费发放准确率 100%, 质量达标率达到 100%。

(3) 产出时效分析 (该部分分值 10 分, 评价得分 10 分)

每月劳务费拨付后, 按时发放到 3 名非编教师银行卡中, 不

存在因工作人员失误导致延期拨付的情况。2024 年 12 月份非编教师工资由于财政资金紧张，当月没有及时进行发放。

（4）产出成本分析（该部分分值 5 分，评价得分 5 分）

2024 年项目预算资金 16.92 万元，实际到位资金 15.37 万元，资金到位率 90.84%；实际费用共计 16.92 万元，实际支出 15.37 万元。2024 年 12 月份非编教师工资由于财政资金紧张，当月没有及时进行发放。各项工作均按成本节约控制，支出不超预算标准。

4、项目效益情况

对该项目效益的考核分值为 35 分，评价得分 35 分，该指标涉及社会效益、生态效益、可持续影响、满意度四部分。

社会效益分析（该部分分值 10 分，评价得分 10 分）

通过走访教师和家长座谈会的形式，对非编教师从教情况进行评议，学校、年级和家长满意度 100%，促进了非编教师全面发展，达到预期目标。

（2）可持续影响分析（该部分分值 15 分，评价得分 15 分）

学校、年级和家长满意度均达到了 100%，充分发挥非编教师主观能动性，非编教师积极参加各项教学活动，提升教学本领，内强素质，外塑形象，保障了教育事业持续性发展。

（3）社会公众或服务对象满意度指标分析（该部分分值 10 分，评价得分 10 分）

通过走访教师和家长座谈会的形式，对非编教师从教情况进行评议，学校、年级和家长满意度均达到了 100%，3 名非编教师满意度均达到了 100%。

三、存在的问题及改进意见

（一）存在的问题

实际完成情况描述不准确，应该根据指标的实际完成值进行描述；经济效益指标设置不合理，该项目不建议设置经济效益指标。

（二）改进意见

1. 加强项目预算管理。完善预算管理流程，根据项目内容提前进行市场调研，做好项目科学论证，对项目执行中存在的变动提前做好预案，防止预算执行过程中存在偏差；定期召开项目推进会议，增强风险意识，建立健全应急反应机制，分析项目执行中可能存在的变动，提前做好预案，减少过程、结果偏差。

2. 提高资金使用率。科学规划，提前谋划，协调解决过程中的困难和问题，健全完整的资金监管体系和部门长期考核标准，对资金的使用情况进行定期或不定期的监督和检查，切实提高财政资金的使用效率。