

2024年度 平阴县玫瑰小学
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

(1) 贯彻执行党和国家有关教育体育工作的方针、政策、法律和法规；根据县教育体育事业发展规划、年度计划并组织实施。

(2) 组织实施小学义务教育、语言文字和学校体育教育、卫生教育、国防教育、艺术教育等工作。

(3) 贯彻执行《全民健身计划纲要》和《全民健身条例》，执行全民健身实施计划，实施国家体育锻炼标准，组织开展实验学校学生体质监测。

(4) 贯彻执行上级规定的课程方案，接受县教体局等有关部门对学校的教学、教研工作督促、检查工作，负责落实课程方案的实施，承担全校青少年教育阶段的教育教学任务。

(5) 负责教职工队伍建设和管理工作；制定和实施师资培训计划。

(6) 负责学校稳定工作，落实学校的安全、保卫工作；落实教育体育系统的精神文明建设；实施学生德育工作，配合有关部门维护小学生的合法权益，保障小学生健康成长。

(7) 承办上级交办的其它工作。

二、机构设置

本单位内设八个科室，分别是：校长办公室、党支部、教导处、政教处、总务处、电教办、少先队、工会等。

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2,860.8万元。与2023年相比，收、支总计各增加554.77万元，增长24.06%。主要是学校合并，原平阴县玫瑰镇小学第二中心校撤并，教师编制人数并入本单位。

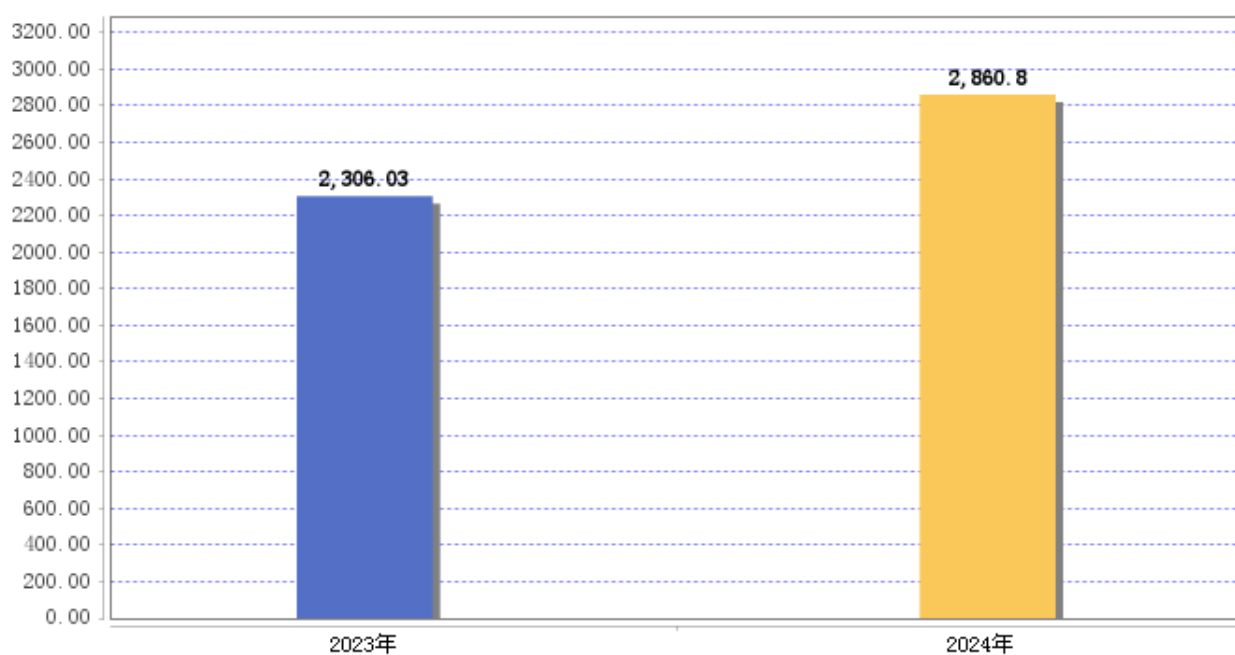
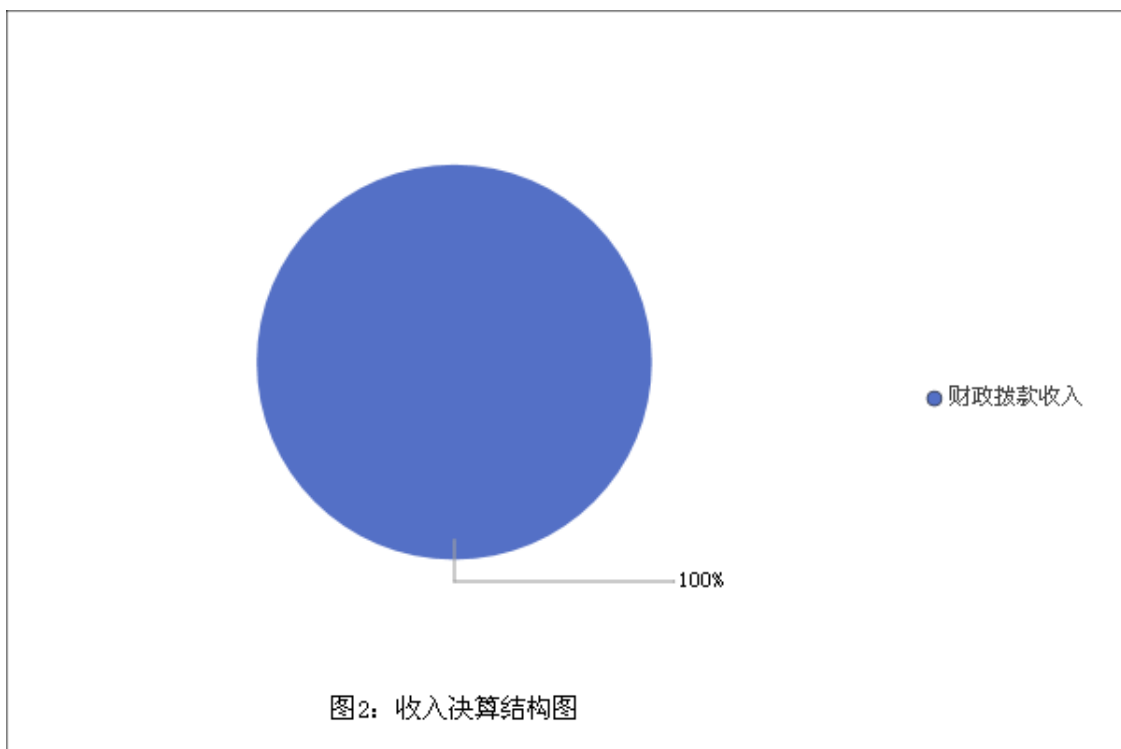


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

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2,860.8万元，其中：财政拨款收入2,860.8万元，占100%。



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入2,860.8万元。与2023年度相比，增加554.77万元，增长24.06%。主要是学校合并，原平阴县玫瑰镇小学第二中心校撤并，教师编制人数并入本单位。

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%。

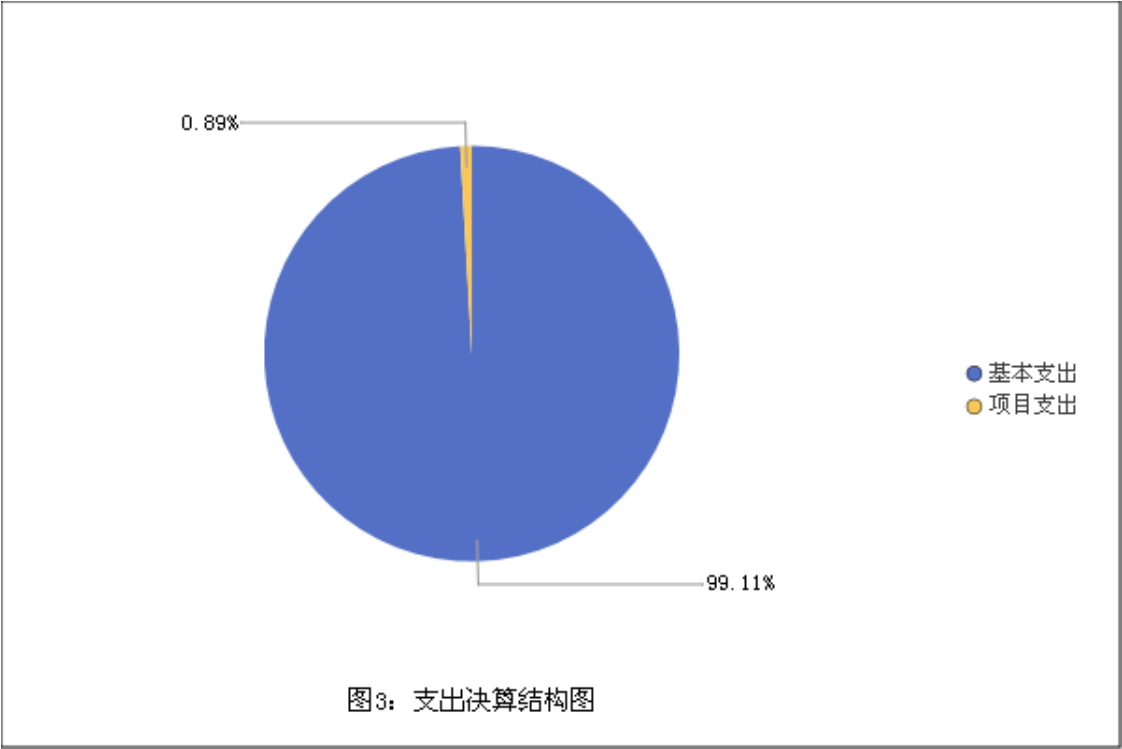
6、其他收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。

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2,860.8万元，其中：基本支出2,835.4万元，占

99.11%；项目支出25.4万元，占0.89%。



（二）支出决算具体情况

1、基本支出2,835.4万元。与2023年度相比，增加529.37万元，增长22.96%。主要是学校合并，原平阴县玫瑰镇小学第二中心校撤并，教师编制人数并入本单位。

2、项目支出25.4万元。与2023年度相比，增加25.4万元，增长100%。主要是2023年度支出结构均为基本支出，未安排项目支出。

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2,860.8万元。与2023年相比，财政拨

款收、支总计各增加554.77万元，增长24.06%。主要是学校合并，原平阴县玫瑰镇小学第二中心校撤并，教师编制人数并入本单位。

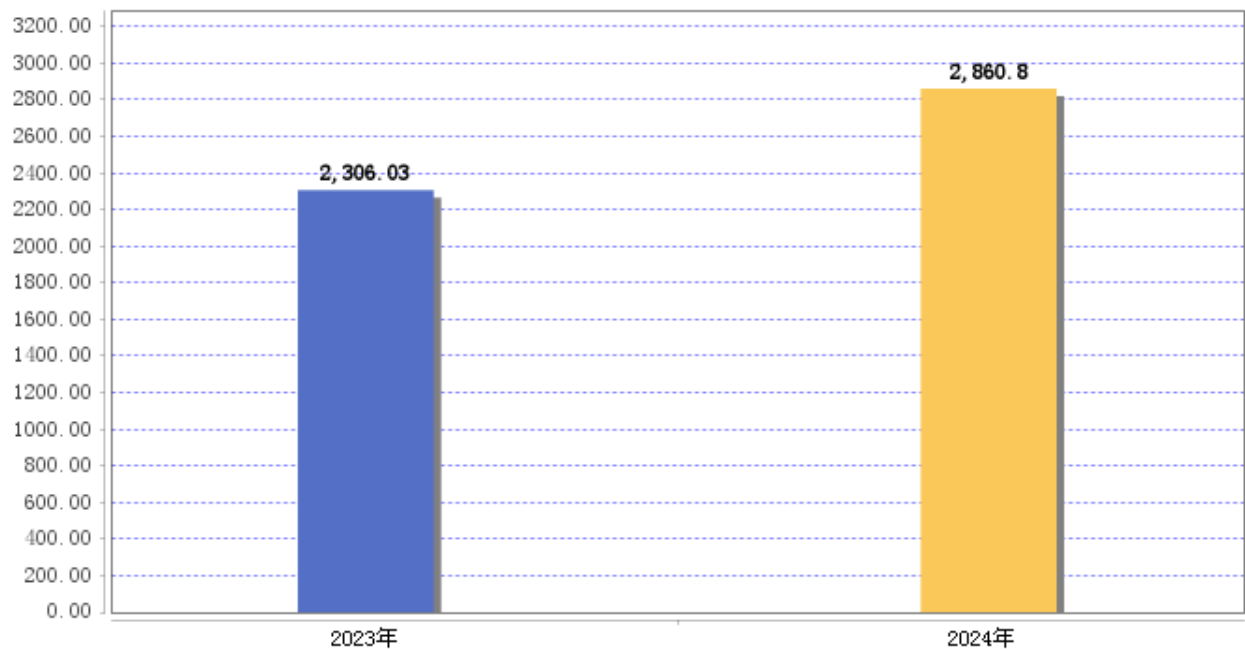


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

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2,860.8万元，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554.77万元，增长24.06%。主要是学校合并，原平阴县玫瑰镇小学第二中心校撤并，教师编制人数并入本单位。

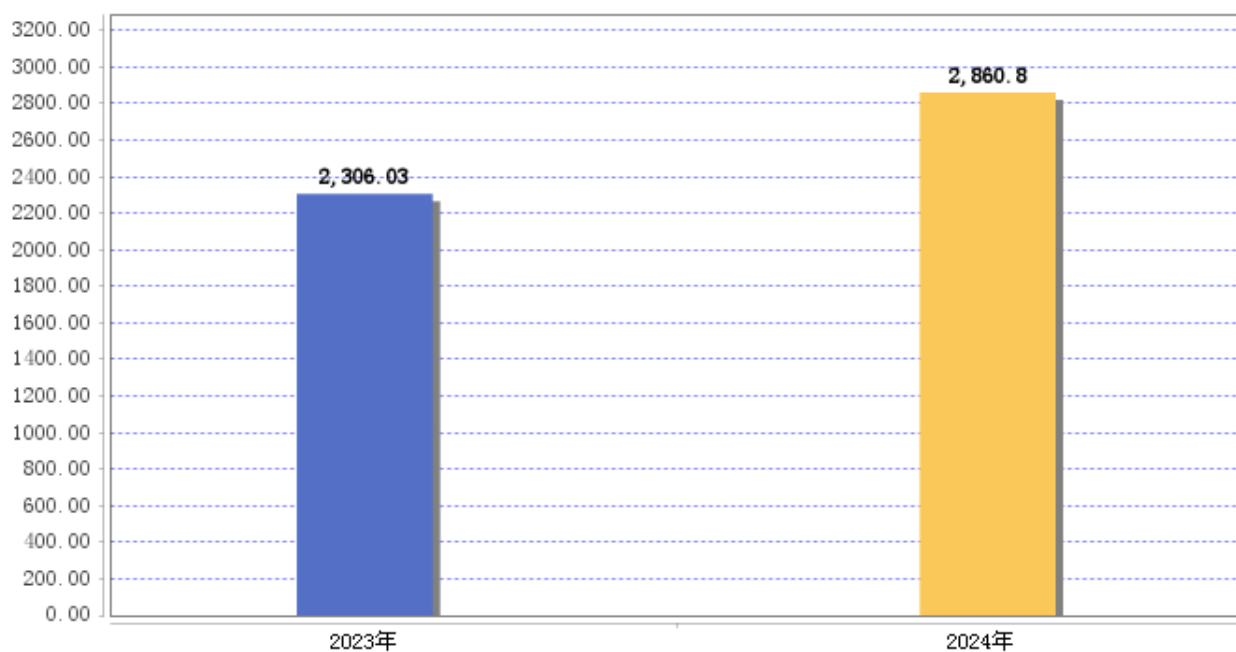


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

（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2,860.8万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出2,811.9万元，占98.29%；住房保障支出（类）支出48.9万元，占1.71%。

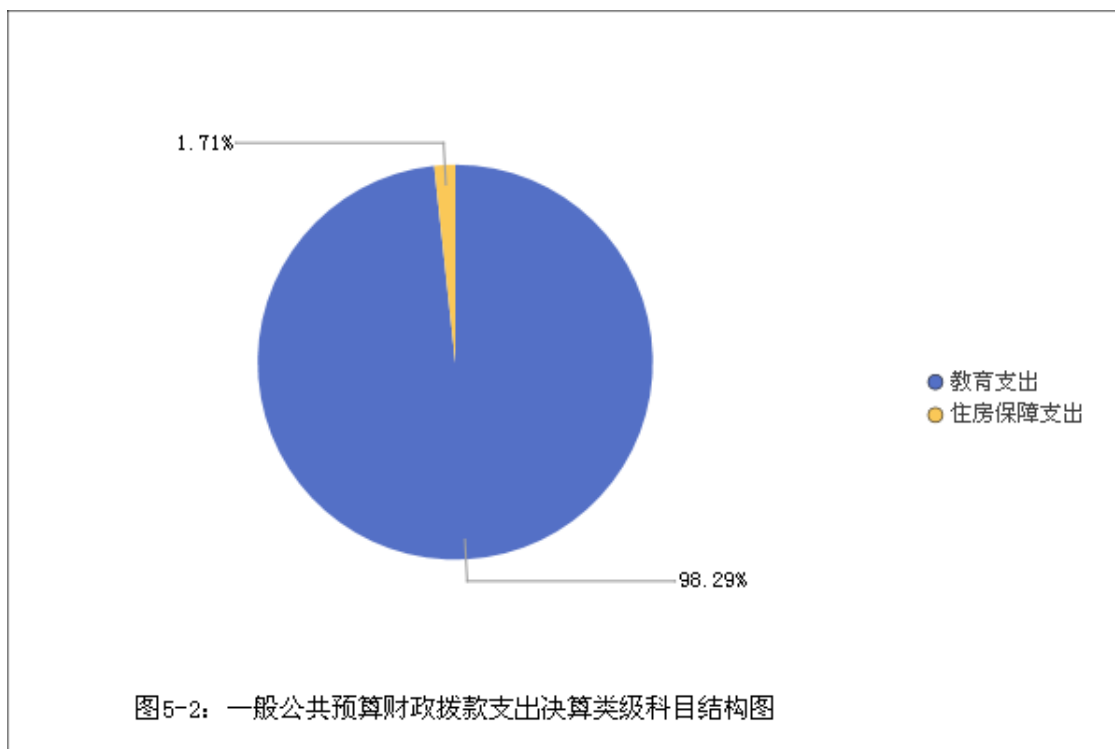


图5-2：一般公共预算财政拨款支出决算类级科目结构图

（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2,860.8万元，支出决算数为2,860.8万元，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2,759.04万元，支出决算数为2,759.04万元，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）初中教育（项）。年初预算数为22.65万元，支出决算数为22.65万元，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）普通教育（款）其他普通教育支出（项）。年初预算数为20.7万元，支出决算数为20.7万元，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）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0.62万元，支出决算数为0.62万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。

5、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8.89万元，支出决算数为8.89万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。

6、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48.9万元，支出决算数为48.9万元，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2,835.4万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费2,807.13万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、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、生活补助、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费28.27万元，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、维修（护）费、培训费、专用材料费、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14个，涉及预算资金107.74万元，占平阴县玫瑰小学单位预算项目支出总额的100%。

组织对“2024年义务教育生均公用经费”一个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金20.24万元。

（二）县级预算项目绩效自评结果。平阴县玫瑰小学2024年度县级预算

绩效自评的14个项目中，14个项目自评等级均为良以上。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，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。我单位所有开支均按照单位制度执行，资金使用全部实行专账管理、专款使用、各项支出严格把关，所有项目运行按照我单位内部管理制度及上级财政机关规定执行，各项目资金使用与具体实施内容相符，绩效目标基本按计划完成，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，部分项目因财政紧张，未能完成支付。

今年在平阴县玫瑰小学决算中反映了2024年度全部县级预算项目绩效自评结果，以及"2024年义务教育生均公用经费"“2024年免作业本费”等3个项目的绩效自评表自评得分均在良以上。如：

1. 2024年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94.32分。全年预算数为20.24万元，执行数为12.8万元，完成预算的63.24%。项目绩效目标完成情况：通过该项目实施，保障学校的教育教学活动，该项支出包含办公费、水电费、物业费等其他基本支出项目，共覆盖义务教育阶段学生509人，实现了维护教育教学秩序，保障教育教学事业正常运转，提高了师生及家长对学校工作的满意度。发现的主要问题及原因：财力紧张，执行进度缓慢。下一步改进措施：提高服务人员的工作积极性和工作主动性，提高资金到位率和预算执行率。

2. 2024年市级送教上门随班就读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86.36分。全年预算数为5.77万元，执行数为0万元，完成预算的0%。项目绩效目标完成情况：通过该项目实施，保障了

送教上门随班就读学生受教育权力，促进了教育公平，维护了社会和谐。发现的主要问题及原因：财力紧张，执行进度缓慢。下一步改进措施：提高服务人员的工作积极性和工作主动性，提高资金到位率和预算执行率。

3. 2024年教体系统非编教师劳务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96.45分。全年预算数为6.64万元，执行数为5.61万元，完成预算的84.49%。项目绩效目标完成情况：通过该项目实施，完成了非编教师的劳务费发放，保障了正常教育教学秩序。发现的主要问题及原因：财力紧张，执行进度缓慢。下一步改进措施：提高服务人员的工作积极性和工作主动性，提高资金到位率和预算执行率。

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年义务教育生均公用经费项目，绩效评价得分为95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額。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转 to 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），主要用于基本工资、津贴补贴、奖金、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、生活补助、其他对个人和家庭的补助等。

十七、教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项），主要用于办公经费支出，主要包含：办公费、印刷费、水电费、物业管理费、维修费、差旅费、培训费等。

十八、教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项），主要

用于办公经费支出，主要包含：办公费、印刷费、水电费、物业管理费、维修费、差旅费、培训费等。

十九、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），主要用于支付学生免作业本费。

二十、教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项），主要用于偿还雨污分流工程款。

二十一、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项），主要用于在职人员住房公积金缴纳。

第五部分

附件

--	--	--

自评情况汇总表

单位：平阴县玫瑰小学

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	2023年学校安全经费	95.00	优
2	保障机制类	99.00	优
3	2023年义务教育保障经费	99.00	优
4	优质均衡创建	98.00	优
5	2023年度取暖专项经费	95.85	优
6	2024年义务教育生均公用经费	87.64	良
7	2024年教体系统非编教师劳务费	96.45	优
8	2024年学校安全经费	99.00	优
9	2024年义务教育生均公用经费	94.32	优
10	2024年义务教育生均公用经费	86.36	良
11	2024年市级送教上门随班就读公用经费	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）	90.00	优
14	校外培训监管奖补资金	90.00	优

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

预算项目支出绩效自评表
(2024年度)

单位：万元

项目名称		2024年教体系统非编教师劳务费						
主管部门		平阴县教育和体育局			实施单位	平阴县玫瑰小学		
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	6.64	5.61	10	84.49%	8.45	
	其中：当年财政拨款	0	6.64	5.61				
	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年教体系统非在编劳务费			通过该项目实施，完成了非编教师的劳务费发放，保障了正常教育教学秩序。			
	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年教体系统非在编劳务费	≤0.512941万元	5.61万元	10	10	
	产出指标	数量指标	涉及教师个数	≥1	1	15	15	
		质量指标	资金拨付到位率	100%	100%	15	15	
		时效指标	资金拨付及时率	100%	80%	10	8	财力紧张，已结转至2025年支付。
年度绩效指标	效益指标	社会效益指标	保障非编教师工资及社保	100%	100%	15	15	
		可持续发展影响指标	保障机制健全率	100%	100%	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	学校和非编教师满意度	98%	98%	10	10	
总分		96.45						
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：								

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

预算项目支出绩效自评表
(2024年度)

单位：万元

项目名称		2024年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	平阴县玫瑰小学		
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	20.24	12.8	10	63.24%	6.32
		其中：当年财政拨款	0	20.24	12.8			
		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			
		按时发放2024年生均公用经费中央资金，确保教育教学工作正常进行。			通过该项目实施，保障学校的教育教学活动，该项支出包含办公费、水电费、物业费等其他基本支出项目，共覆盖义务教育阶段学生509人，实现了维护教育教学秩序，保障教育教学事业正常运转，提高了师生及家长对学校工作的满意度。			
	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年义务教育生均公用经费	≤20.24万元	12.8万元	10	10	
	产出指标	数量指标	义务教育阶段学生数	509人	509人	8	8	
			支出生均公用经费	≤20.24万元	12.8万元	8	8	
	产出指标	质量指标	资金应用率	100%	100%	8	8	
			资金拨付准确率	100%	100%	8	8	
		时效指标	资金拨付及时率	100%	75%	8	6	财力紧张。
年度绩效指标	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	6	6	
		社会效益指标	保障办学质量提升	明显提升	明显提升	6	6	
			改善教育环境	明显改善	明显改善	6	6	
		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	6	6	
			保障学校办学水平持续提升	有效保障	有效保障	6	6	
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意率	≥90%	90%	4	4	
家长满意率	≥90%		90%	3	3			
社会满意率	≥90%		90%	3	3			
总分			94.32					
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：								

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

预算项目支出绩效自评表
(2024年度)

单位：万元

项目 名称		2024年市级送教上门随班就读公用经费						
主管部门		平阴县教育和体育局			实施单位	平阴县玫瑰小学		
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	5.77	0	10	0	0
		其中：当年财政拨款	0	5.77	0			
		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			
		送教上门随班就读公用经费拨付，促进教育公平，社会和谐。			通过该项目实施，保障了送教上门随班就读学生受教育权力，促进了教育公平，维护了社会和谐。			
	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年特教公用经费（随班就读、送教上门）	≤7.2万元	5.77万元	10	10	
	产出指标	数量指标	补助学校个数	≥6个	6个	13	13	
		质量指标	资金拨付准确率	=100%	100%	13	13	
		时效指标	完成及时率	≥90%	100%	14	14	
年度绩效指标	效益指标	社会效益指标	城乡义务教育均衡发展推进	稳步提高	稳步提高	15	15	
		可持续发展影响指标	提升教育影响力	提升	提升	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	政策覆盖学校和老师满意度	≥95%	95%	5	5	
政策覆盖学生和家長满意度			≥95%	95%	5	5		
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：								

平阴县玫瑰小学

2024 年度县级部门重点项目支出 绩效评价报告

项目名称：2024 年义务教育生均公用经费

项目金额（万元）：20.24

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

平阴县玫瑰小学，前身为平阴县玫瑰学校，2023年9月因学校撤并，改为玫瑰小学。学校立足“精致”教育发展方向，仅仅围绕“崇德尚学、知行合一”办学思想，积极践行“精致教育、精彩人生”教育理念，坚持以“162”党建品牌创建为引领，深化课堂改革，丰富“教学评”一体化课堂教学模式改进，积极构建精致教育课程群；强化“以生为本”，实现德育主体化、序列化、课程化；推行全员育人导师制，落实1+1班级管理团队制，形成全员育人、全科育人、全程育人的新型育人模式；以社会主义核心价值观为核心，以中华优秀传统文化为载体，构建精致化、文明化、生态化立体文化体系；学校全域创新。

学校以“创精致文化，求精美品质，建精品学校”为发展愿景，努力做到“态度精心，过程精细，成绩精品”，达到常规管理精细、队伍建设精良、课堂教学精心、活动设计精彩、课程设计精当、文化建设精美，让全校师生实现“精彩绽放”，成就“精彩人生”。学校先后被授予“全国生态文明教育特色学校”、“省绿色学校”、市“优秀基层党组织”、“健康学校”、“一校一品”党建品牌培育示范学校、县体育工作先进单位等荣誉称号。

本年度，学校在校学生共计509人，在职教师55人，非在编

教师 1 人。

（二）项目背景及主要实施内容

依据国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策，为深入贯彻落实中央、省、市关于全面实施绩效管理的部署要求，进一步深化提升我校预算绩效管理工作，增强财政资金使用的责任意识和绩效理念。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，共覆盖义务教育阶段学生 509 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。

（三）项目绩效目标

为优化教育教学资源配置、提高教育质量，平阴县玫瑰小学 2024 年预计通过支出 20.24 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，共覆盖义务教育阶段学生 509 人，实现了防止校园发生重大安全事故的发生，健全长效管理机制，维护了教育教学秩序，保障了教育教学事业正常运转，提高了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。

我单位建立健全项目管理制度，明确实施流程，确保项目顺利实施，在实施过程中严格按照国家机关相关政策和规定进行操作，资金使用严格按照财政预算和项目实施方案执行，项目内容和范围合理、合规。

绩效目标完成情况分析。

产出指标中：数量指标中，服务学生 509 人，支出公用经费 12.8 万元；质量指标中资金应用率 100%，资金拨付准确率 100%，成本指标中，经济成本指标 2024 年义务教育生均公用经费，完成 12.8 万元；

效益指标：经济效益指标中减轻学校运营成本压力完成成本降低，社会效益指标中，保障办学质量提升方面明显提升，改善教育环境方方面明显改善；可持续发展影响指标中，保障优质均衡教育持续发展方面达有效保障，保障学校办学水平持续提升方面达有效保障；满意度指标：服务对象满意度指标中，师生满意率、家长满意率和社会满意率均达 90%。

（二）绩效评价分数和等级

（1）、决策

项目立项中：立项依据充分性方面，符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况，3 分；项目申请、设立过程符合相关要求，项目立项规范，项目按照规定的程序申请设立；审批文件、材料符合相关要求，3 分；

绩效目标中：绩效目标合理性方面，项目所设定的绩效目标依据充分，符合客观实际，项目绩效目标与项目实施的相符，得 2 分；绩效指标明确性方面，依据绩效目标设定的绩效指标清晰、细化、可衡量，得 2 分；

资金投入中：预算编制科学性方面，项目预算编制经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标相适应，项目预算编制

的科学性、合理性，2分；资金分配合理性方面，项目预算资金分配有测算依据，与补助单位或地方实际相适应，项目预算资金分配科学、合理，2分；

(2)、实施过程

资金管理：资金到位率方面，实际到位资金与预算资金，均能在一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目，2分；预算执行率，项目预算资金能按照计划执行，4分；资金使用合规性方面，项目资金使用符合相关的财务管理制度规定，项目资金运行规范，2分；

组织实施：管理制度健全性方面，单位有具有相应的财务和业务管理制度，财务和业务管理制度合法、合规、完整，4分；制度执行有效性方面，项目实施符合相关管理规定，相关管理制度执行有效，手续完备、资料齐全并及时归档，4分；

(3)、产出

产出数量：实际完成率方面，计划产出数和实际产出数大部分能在一定时期完成，几个项目因资金紧张，项目进度缓慢，10分；

产出质量：质量达标率方面，项目完成的质量达标产出数与实际产出数，一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量，7分；

产出时效：完成及时性方面，项目实际完成时间与计划完成时间基本一致，8分；

产出成本：成本节约率方面，成本节约率达最大限度，5

分；

(4)、效益

项目效益中：项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响，均能得到稳步提升，分别得 10 分、5 分、5 分、5 分；社会公众和服务对象满意度方面，服务的师生、家长、社会均能达 90% 以上，得 10 分。

综合得分 95 分。

三、存在的问题及改进意见

(一) 存在的问题

2024 年义务教育生均公用经费、非编教师劳务费、免作业本费等几个项目，财政困难，资金到位迟缓，造成项目进行缓慢，没能及时完成支付。

(二) 改进意见

科学规划、合理布局，确保项目资源有效配置；强化项目管理，进一步健全监管机制确保项目资金安全使用；加强项目实施过程中的沟通协调，确保项目顺利推进；提高预算精准度，严格执行预算，提高资金到位率和预算执行率，加强项目事前、事中、事后管理，把每一笔资金发挥出它的最大效益。