

2024年度平阴县店子小学决算

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

1、在县教育和体育局及主管部门的领导下，宣传贯彻党和国家的教育方针、落实教育政策、教育法律和法规，贯彻执行上级教育行政部门的各项规章制度，办人民满意学校。

2、用好办学经费同时，争取资金改善办学条件，为师生的学习和工作提供优美和谐的环境。

3、负责对本学校的教师进行管理，制定切实可行的学校工作规章制度，以提高教育教学质量为目的，对干部职工的工作开展客观、公正的评价和考核。

4、按照九年义务教育课程计划，开齐课程，开足课时，认真实施教育教学管理，全面推进素质教育，全面提高教育教学质量。

5、组织开展本校的教育教学科研和教育教学改革，以科学的发展观和以人为本的管理理念注重学生的全面发展。

6、根据上级安排结合学校实际开展教师培训，提升教师队伍专业素质。

7、做好学生体质健康检查和疾控工作。

8、开展师生文体活动。

9、做好学校安全设施设备维护工作，确保师生安全。

二、机构设置

本单位内设4个职能办公室，分别是：校长室、教导处、政教处、总务处。

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：平阴县店子小学

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	1, 141. 64	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	1, 141. 64
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	1, 141. 64	本年支出合计	58	1, 141. 64
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	1, 141. 64	总计	62	1, 141. 64

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：平阴县店子小学

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	1, 141. 64	1, 141. 64	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
205	教育支出	1, 141. 64	1, 141. 64	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
20502	普通教育	1, 134. 72	1, 134. 72	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2050201	学前教育	9. 98	9. 98	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2050202	小学教育	1, 083. 97	1, 083. 97	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2050299	其他普通教育支出	40. 77	40. 77	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
20509	教育费附加安排的支出	0. 79	0. 79	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2050999	其他教育费附加安排的支出	0. 79	0. 79	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
20599	其他教育支出	6. 12	6. 12	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2059999	其他教育支出	6. 12	6. 12	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：平阴县店子小学

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	1, 141. 64	1, 125. 33	16. 30	0. 00	0. 00	0. 00
205	教育支出	1, 141. 64	1, 125. 33	16. 30	0. 00	0. 00	0. 00
20502	普通教育	1, 134. 72	1, 120. 75	13. 97	0. 00	0. 00	0. 00
2050201	学前教育	9. 98	5. 37	4. 61	0. 00	0. 00	0. 00
2050202	小学教育	1, 083. 97	1, 083. 97	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2050299	其他普通教育支出	40. 77	31. 41	9. 36	0. 00	0. 00	0. 00
20509	教育费附加安排的支出	0. 79	0. 79	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2050999	其他教育费附加安排的支出	0. 79	0. 79	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
20599	其他教育支出	6. 12	3. 79	2. 33	0. 00	0. 00	0. 00
2059999	其他教育支出	6. 12	3. 79	2. 33	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：平阴县店子小学

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	1, 141. 64	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	1, 141. 64	1, 141. 64	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	1, 141. 64	本年支出合计	59	1, 141. 64	1, 141. 64	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	1, 141. 64	总计	64	1, 141. 64	1, 141. 64	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

单位：平阴县店子小学

金额单位：万元

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
	合计	1,141.64	1,125.33	16.30
205	教育支出	1,141.64	1,125.33	16.30
20502	普通教育	1,134.72	1,120.75	13.97
2050201	学前教育	9.98	5.37	4.61
2050202	小学教育	1,083.97	1,083.97	0.00
2050299	其他普通教育支出	40.77	31.41	9.36
20509	教育费附加安排的支出	0.79	0.79	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	0.79	0.79	0.00
20599	其他教育支出	6.12	3.79	2.33
2059999	其他教育支出	6.12	3.79	2.33

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：平阴县店子小学

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	965.94	302	商品和服务支出	58.65	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	144.80	30201	办公费	2.94	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	276.89	30202	印刷费	2.98	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	103.19	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	110.19	30205	水费	0.46	310	资本性支出	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	128.12	30206	电费	5.50	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	29.98	30207	邮电费	0.02	31002	办公设备购置	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	62.47	30208	取暖费	0.00	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	8.22	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障缴费	7.39	30211	差旅费	0.58	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	102.90	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	9.50	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	100.74	30215	会议费	0.00	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	1.13	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	92.28	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	8.46	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	26.11	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	0.00	30228	工会经费	0.00	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	1.21	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		1,066.69	公用经费合计					58.65

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：平阴县店子小学

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：平阴县店子小学

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：平阴县店子小学

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1,141.64万元。与2023年相比，收、支总计各增加79.18万元，增长7.45%。主要是教师职称晋级，工资增长。

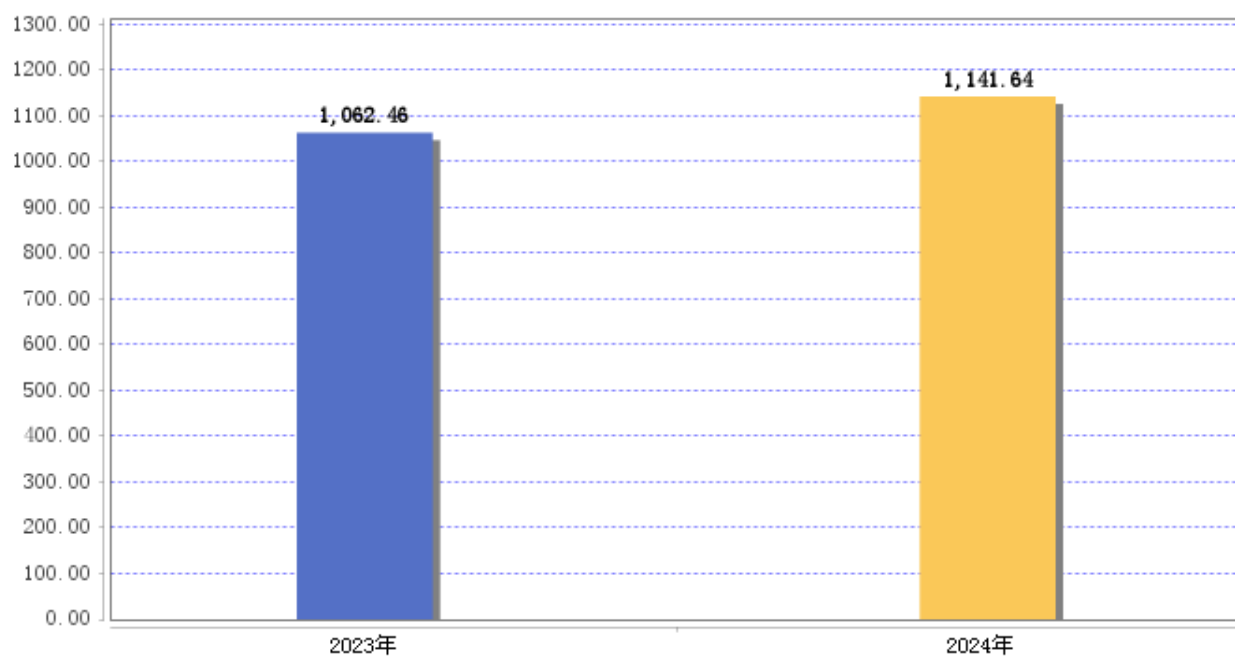


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

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1,141.64万元，其中：财政拨款收入1,141.64万元，占100%。



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入1,141.64万元。与2023年度相比，增加79.18万元，增长7.45%。主要是教师职称晋级，工资增长。

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%。主要是无上级补助收入。

3、事业收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是无事业收入。

4、经营收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是无经营收入。

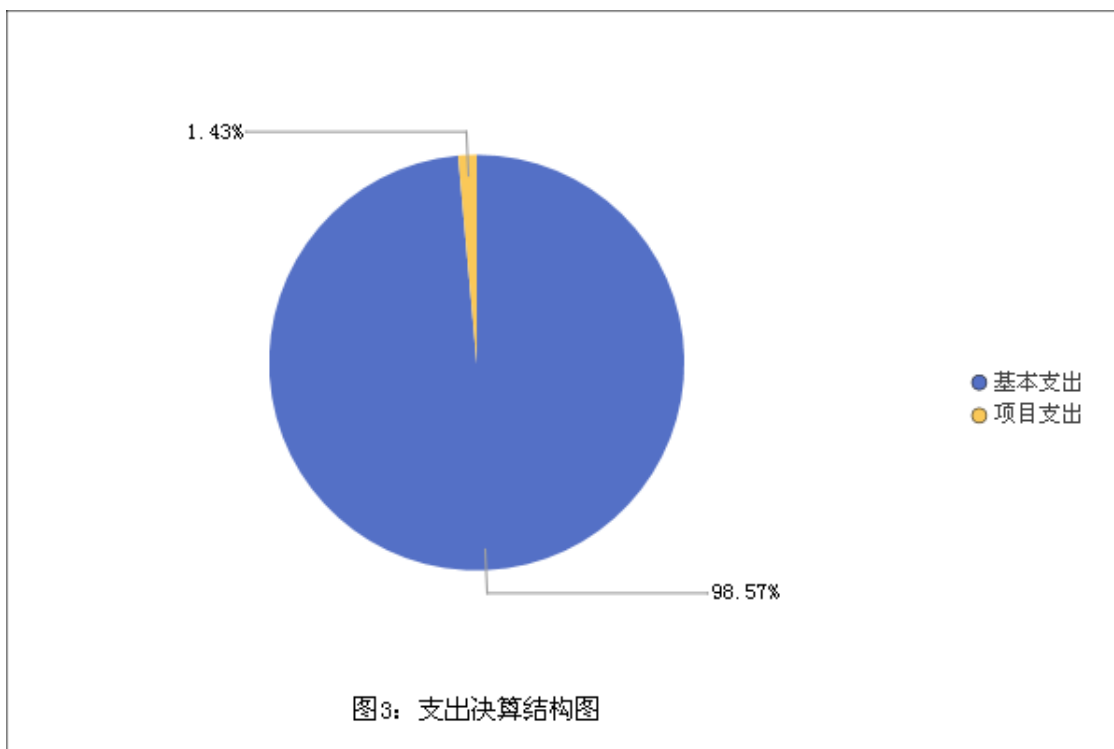
5、附属单位上缴收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是无附属单位上缴收入。

6、其他收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是无其他收入。

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1,141.64万元，其中：基本支出1,125.33万元，占98.57%；项目支出16.3万元，占1.43%。



（二）支出决算具体情况

1、基本支出1,125.33万元。与2023年度相比，增加62.87万元，增长5.92%。主要是教师职称晋级，工资增长。

2、项目支出16.3万元。与2023年度相比，增加16.3万元，增长100%。主要是上年无项目支出。

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%。主要是无上缴上级支出。

4、经营支出0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是无经营支出。

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%。主要是无对附属单位补助支出。

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1,141.64万元。与2023年相比，财政拨款收、支总计各增加79.18万元，增长7.45%。主要是教师职称晋级，工资增长。

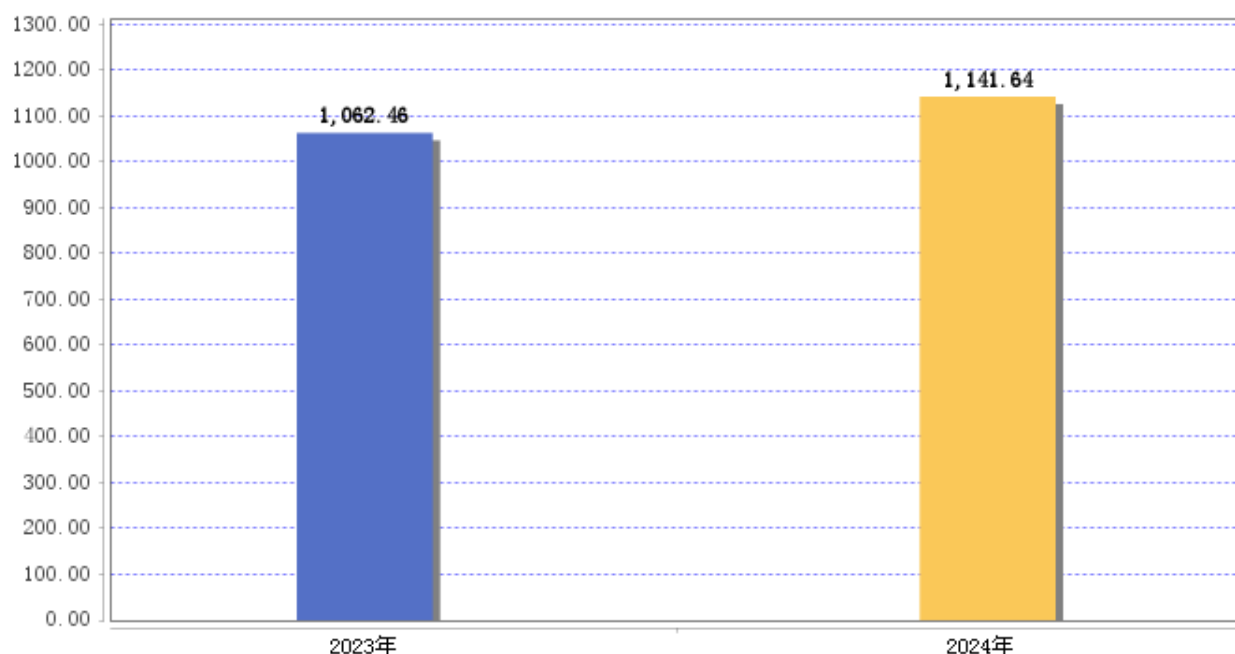


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

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1,141.64万元，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79.18万元，增长7.45%。主要是教师职称晋级，工资增长。

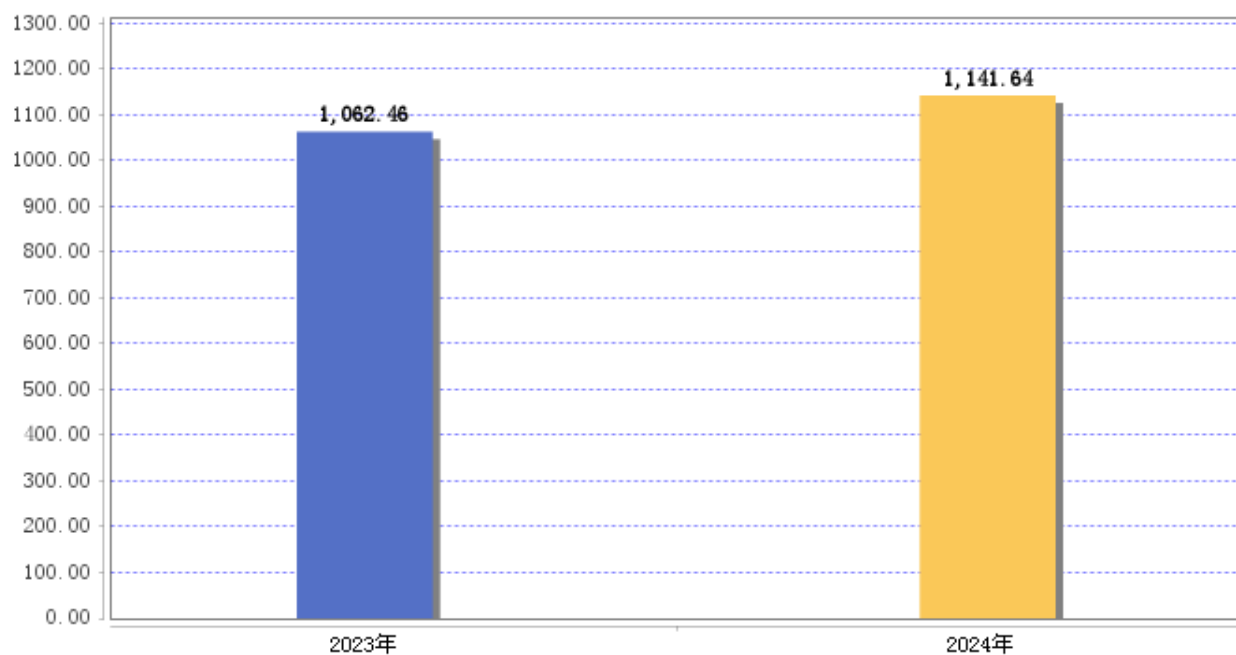


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

（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1,141.64万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出1,141.64万元，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

2024年度一般公共预算财政拨款支出年初预算数为1,136.36万元，支出决算数为1,141.64万元，完成年初预算数的100.46%。决算数大于年初预算数，主要原因是教师职称晋级，工资增长。其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）。年初预算数为13万元，支出决算数为9.98万元，完成年初预算的76.77%。决算数小于年初预算数，主要原因是幼儿人数减少，支出减少。

2、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）。年初预算数为1,113.97万元，支出决算数为1,083.97万元，完成年初预算的97.31%。决算数小于年初预算数，主要原因是学生人数减少，支出减少。

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9.39万元，支出决算数为40.77万元，完成年初预算的434.19%。决算数大于年初预算数，主要原因是学生人数减少，支出减少。

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0万元，支出决算数为0.79万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是电费0.79万元列入其他教育费附加安排的支出。

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0万元，支出决算数为6.12万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是办公费0.49万元、维修（护）费3.34万元、劳务费2.05万元列入其他教育支出。

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1,125.34万元，包括人员

经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费1,066.69万元，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、生活补助等。

公用经费58.65万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、培训费、劳务费、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21个，涉及预算资金116.57万元，占平阴县店子小学单位预算项目支出总额的100%。

组织对“2024年义保经费”等1个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金13.61万元。

（二）县级预算项目绩效自评结果。平阴县店子小学2024年度县级预算绩效自评的21个项目中，21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，较好地完成项目的既定目标，并严格控制预算，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。

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年义保经费"等3个项目的绩效自评表。

1. 2024年义保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99.99分。全年预算数为13.61万元，执行数为13.6万元，完成预算的99.93%。项目绩效目标完成情况：通过经费支持，共覆盖学生380人，确保了教学、管理、后勤等各项事务有序开展，保障了教学活动正常运行，教师工作积极性显著提高，校园无重大事故发生。发现的主要问题及原因：预算编制工作欠细化，2024年执行过程中存在部分偏差。下一步改进措施：根据学校教育教学活动和事业发展的需求，对预算编制综合谋划，精准实效，经费安排前瞻意识不断增强，做到合理安排资金，把有限的经费用在刀刃上。加强预算编制的约束性，避免与执行脱节。严格控制公务接待、公务用车等费用，优先保证教学的各项费用。

2. 2024年市级义保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1.74万元，执行数为1.74万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：通过经费支持，共覆盖学生380人，确保了教学、管理、后勤等各项事务有序开展，保障了教学活动正常运行，教师工作积极性显著提高，校园无重大事故发生。发现的主要问题及原因：预算编制工作欠细化，2024年执行过程中存在部分偏差。下一步改进措施：根据学校教育教学活动和事业发展的需求，对预算编制综合谋划，精准实效，经费安排前瞻意识不断增强，做到合理安排资金，把有限的经费用在刀刃上。加强预算编制的约束性，避免与执行脱节。严格控制公务接待、公务用车等费用，优先保证教学的各项费用。

3. 2024年义保经费（第二次拨付）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99.65分。全年预算数为7.22万元，执行数为6.97万元，完成预算的96.54%。项目绩效目标完成情况：通过经费支持，共覆盖学生380人，确保了教学、管理、后勤等各项事务有序开展，保障了教学活动正常运行，教师工作积极性显著提高，校园无重大事故发生。发现的主要问题及原因：预算编制工作欠细化，2024年执行过程中存在部分偏差。下一步改进措施：根据学校教育教学活动和事业发展的需求，对预算编制综合谋划，精准实效，经费安排前瞻意识不断增强，做到合理安排资金，把有限的经费用在刀刃上。加强预算编制的约束性，避免与执行脱节。严格控制公务接待、公务用车等费用，优先保证教学的各项费用。

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年义保经费”项目，绩效评价得分为96.04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）学前教育（项），主要用于水费、电费、物业管理费、劳务费等。

十七、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项），主要用于教师工资、保险，学校办公费、水费、电费、印刷费、物业管理费、维修（护）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），主要用于学校办公费、水费、电费、印刷费、物业管理费、维修（护）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），主要用于电费。

二十、教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项），主要用于学校办公费、物业管理费、维修（护）费、劳务费等。

第五部分

附件

2024 年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位: 平阴县店子小学

序号	项目名称	评价得分	自评等级
1	安全经费	92.5	优
2	2023年义务教育保障经费	97.54	优
3	2023年学前教育公用经费	99	优
4	平阴县孝直镇小学第二中心校优质均衡	91.51	优
5	2023年取暖专项经费	97.18	优
6	平阴县孝直镇小学第二中心校义保经费	99.07	优
7	平阴县孝直镇小学第二中心校学前公用经费	98.1	优
8	2024保教费	96.09	优
9	2024年教体系统非编劳务费	98.46	优
10	2024年安保经费	99.5	优
11	2024年义保经费	99.99	优
12	2024年学前教育公用经费	90	优
13	2024年义保经费（第二次拨付）	99.65	优
14	2024年市级义保经费	99	优
15	2024年特教公用经费	90	优
16	2024年第四次义保经费	90.61	优
17	2024年下半年学前公用经费市级部分	90	优
18	2024年免作业本费	90	优
19	2024年免作业本费（县级）	90	优
20	学前专项资金	95.15	优
21	学前专项	90	优

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

预算项目支出绩效自评表
(2024年度)

单位：万元

项目名称		2024年义保经费						
主管部门		平阴县教育和体育局			实施单位	平阴县店子小学		
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	0	13.61	13.6	10	99.93%	9.99	
	其中：当年财政拨款	0	13.61	13.6				
	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			
		通过将经费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39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。			通过经费支持，共覆盖学生380人，确保了教学、管理、后勤等各项事务有序开展，保障了教学活动正常运行，教师工作积极性显著提高,校园无重大事故发生。			
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	项目总成本	≤2万元	2万元	10	10	
	产出指标	数量指标	学生人数	≥380人	380人	10	10	
			覆盖学校数量	1所	1所	10	10	
		质量指标	工作开展合格率	≥90%	100%	10	10	
		时效指标	工作开展及时率	100%	100%	10	10	
	效益指标	社会效益指标	校园重大安全事故发生率	0%	0%	10	10	
			教育教学活动正常运转率	100%	100%	10	10	
			学生毕业率	100%	100%	5	5	
		可持续发展影响指标	长效机制健全性	健全	健全	5	5	
	满意度指标	服务对象满意度指标	教师满意度	≥95%	100%	10	10	
总分		99.99						
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年市级义保经费							
主管部门		平阴县教育和体育局			实施单位	平阴县店子小学			
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	0	1.74	1.74	10	100.00%	10.00	
		其中：当年财政拨款	0	1.74	1.74				
		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				
		通过将经费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380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。			通过经费支持，共覆盖学生380人，确保了教学、管理、后勤等各项事务有序开展，保障了教学活动正常运行，教师工作积极性显著提高,校园无重大事故发生。				
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	项目总成本	≤1.74万元	1.74万元	10	10		
	产出指标	数量指标	学生人数	≥380人	380人	10	10		
			覆盖学校数量	1所	1所	10	10		
		质量指标	工作开展合格率	≥90%	100%	10	10		
		时效指标	工作开展及时率	100%	100%	10	10		
	效益指标	社会效益指标	校园重大安全事故发生率	0%	0%	10	10		
			教育教学活动正常运转率	100%	100%	10	10		
			学生毕业率	100%	100%	5	5		
		可持续发展影响指标	长效机制健全性	健全	健全	5	4	制度比较全面，但尚有缺失。	
	满意度指标	服务对象满意度指标	教师满意度	≥95%	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年义保经费（第二次拨付）						
主管部门		平阴县教育和体育局			实施单位	平阴县店子小学		
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	0	7.22	6.97	10	96.54%	9.65	
	其中：当年财政拨款	0	7.22	6.97				
	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			
		通过将经费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380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。			通过经费支持，共覆盖学生380人，确保了教学、管理、后勤等各项事务有序开展，保障了教学活动正常运行，教师工作积极性显著提高,校园无重大事故发生。			
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	项目总成本	≤7.22万元	7.22万元	10	10	
	产出指标	数量指标	学生人数	≥380人	380人	10	10	
			覆盖学校数量	1所	1所	10	10	
		质量指标	工作开展合格率	≥90%	100%	10	10	
		时效指标	工作开展及时率	100%	100%	10	10	
	效益指标	社会效益指标	校园重大安全事故发生率	0%	0%	10	10	
			教育教学活动正常运转率	100%	100%	10	10	
			学生毕业率	100%	100%	5	5	
		可持续发展影响指标	长效机制健全性	健全	健全	5	5	
	满意度指标	服务对象满意度指标	教师满意度	≥95%	100%	10	10	
总分		99.65						
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 年义保经费

项目金额（万元）：13.61 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 22 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

平阴县店子小学，是九年一贯制学校。学校校园面积 41811 平方米，总建筑面积 7601 平方米，其中教学楼 1 栋，实验楼 1 栋。学校各类设施规范齐全，微机室、录播室、实验室、音乐教室、舞蹈教室等配备齐全，教室均配备了多媒体交互式电子白板，接通互联网，实现了现代化教学。学校现有 12 个教学班，在校学生达 342 人，在编教职工 32 人。“让农村的孩子也能享受优质教育”是学校发展的长远目标，全体师生以“和润生命、乐美人生”的校训激励自己，形成了“尚和成人，乐学成才”的良好学风。学校始终紧扣“以生为本，提高质量”这一主题，坚持学生的主体地位，形成了鲜明的办学特色。

（二）项目背景及主要实施内容

1. 项目背景

平阴县店子小学义务保障经费立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；项目立项符合行业发展规划和政策要求；项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需。

本项目预算资金总额为 13.61 万元，实际当年财政拨款预算资金为 13.6 万元，项目主要用于保障义务教育日常教学业务、学

生活动等工作的正常运转。

2. 主要实施内容

年初预算资金公用经费 13.61 万元。主要用于：水电暖、物业、印刷、培训、交通、差旅、办公、设备购置、维修、学生生活、教学业务开展等正常的教育教学保障性支出。用于保证 2024 年度学校的基本业务的正常开展，保障学校正常运转、完成教育教学活动和其他日常工作任务等支出，进一步规范和加强初中公用经费使用和管理，提高资金使用效益，不断提高教育教学质量。

（三）项目绩效目标

平阴县店子小学公用经费项目总体绩效目标：本项目为 2024 年我校义保经费，共计 13.61 万元，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，涉及 12 个教学班，342 名在校生，32 名教职工，主要支出包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修费、培训费、专用材料费、资本性支出等基本支出项目。

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

2024 年度，平阴县店子小学义务保障资金 13.61 万元，实际全年支付 13.6 万元。

（2）项目管理方面

平阴县店子小学公用经费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。学校成立了公用经费使用审核领导小组和监督小组，严格财经审批手续，所有报销发票，务必做到手续完备，附件规范齐全，重大项目开支都由学校领导班子集体讨论决定，学期结束后将本期的收支情况向教师公布，接受教师的监督和学校的核查，大大改善了学校的办学条件，提高了办学效率，为顺利完成教育教学任务奠定了良好的基础。

（3）项目监督方面

平阴县店子小学义务保障经费采取授权支付方式，整个流程如下：先由单位填报年度支出预算，县财政及上级有关部门批复预算，单位在规定的时间内在县政府网站上进行预算公开，县财政每季度下达 1 次义务保障经费指标，然后单位根据下达的指标进行计划申请，县财政核实后对单位用款计划批复，单位根据县财政批复的用款计划、支付方式、金额进行支付申请，由县财政完成授权支付，最后单位进行账务处理和会计核算，年终进行决算、决算公开。

2. 绩效目标完成情况分析

第一部分为成本指标，其中经济成本指标为项目总成本 2 万元。

第二大部分为产出指标，其中数量指标为学生人数 380 人，

覆盖学校数量 1 所；质量指标为工作开展合格率 100%；时效指标为工作开展及时率 100%。

第三大部分为效益指标，其中社会效益指标为校园重大安全事故发生率 0%，教育教学活动正常运转率 100%，学生毕业率 100%；可持续发展影响指标为长效机制健全性健全。

第四大部分为满意度指标，主要是师生满意度 100%。

（二）绩效评价分数和等级。

保障机制类-义务教育公共经费项目绩效评价综合得分 96.04 分，得分等级为优秀。

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）绩效目标方面：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。此项得 4 分。

（3）资金投入方面：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。此项得 4 分。

2. 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 99.93%；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。此项得 5 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，项目合同书、验收报告等相关资料齐全并及时归档。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：物业管理服务人员共 2 人，完成了对近 400 人的师生服务及合同约定的全部任务，其中：保安人员对大门口、校园进行全天候巡逻值班，实现了单位的提质增效，提供了优质的物业服务。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 12 分。

（2）产出质量：各种活动质量合格率、项目整体质量合格率、

各类设备正常运转率、后勤雇佣人员考核合格率均达到 100%。物业管理服务项目达标率 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。此项得 8 分。

（3）产出时效：资金发放及时率 90%，后勤雇佣人员到岗及时率、相关培训举办及时率均为 100%。物业服务项目实施计划所需时间及完成该项目所耗时间均为 1 年。此项得 10 分。

（4）产出成本：本项目为 2024 年义保经费，初预算资金 13.61 万元，实际收到经费 13.61 万元，实际全年支付 13.6 万元。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 4 分。

4. 效益方面

（1）社会效益：物业管理服务项目为师生的工作、学习、生活提供了有力保障，师生工作、学习积极性显著提高，校园重大安全事故发生率为 0%，学生毕业率 100%。此项得 15 分。

（2）可持续影响：学校长效管理机制健全性、配套设施、设备合理性、人员配备合理性得到全面加强和保障。此项得 10 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 90%；教师满意度 90%。此项得 10 分。

三、存在的问题及改进意见

（一）存在的问题

经自评平阴县店子小学较好的完成本年度绩效目标，但在自

评过程中发现本单位预算编制工作欠细化，2024 年执行过程中存在部分偏差，造成偏差的主要原因是：近几年每年的新生人数在减少，预算前瞻性不够，个别资金支出审批手续欠完备，资产管理不够细致。

（二）改进意见

提高预算精准度，严格执行预算，完善资金支出审批制度和程序，规范资产管理。根据绩效自评情况不断完善健全内控财务制度和专项资金管理制度，使绩效目标真正落到实处，发挥有限资金的最大效益。

1. 加强学校预算编制管理

根据学校教育教学活动和事业发展的需求，对预算编制综合谋划，精准实效，经费安排前瞻意识不断增强，做到合理安排资金，把有限的经费用在刀刃上。加强预算编制的约束性，避免与执行脱节。严格控制公务接待、公务用车等费用，优先保证教学的各项费用。

2. 建立健全有效的内部财务管理制度

建立健全有效的单位内部财务管理制度是单位财务管理的重要环节。一是建立健全财务管理岗位责任制。根据国家有关的会计法规，配备相应的财务管理人员，制定职责分明的岗位责任制，同时岗位设置必须符合内部牵制原则。财务人员应认真按照会计核算中心与单位职责分工要求，设置银行存款、财政专户备查账，做好单位备用金的管理，定期与会计核算中心核对，确保账实相

符。二是要建立科学有效的支出控制办法。三是要建立健全财产物资管理制度。

3. 强化支出管理

一是建立严格的支出审批制度。明确各项支出的审批程序和权限，严格执行教体局“三重一大”规定，明确重大支出项目的标准及应当集体讨论决定的办法。二是严格开支标准。对各项支出，国家有规定的应当严格执行国家规定，对国家无规定而由单位自定的，应报局计财科和核算中心审批备案，重点控制差旅费、公务接待费、印刷费、基建维修等开支；三是专项资金严格按照规定实行专款专用，及时办理工程项目的完工验收检查。