

2024年度济南市历城区
彩石中心小学决算

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. 认真贯彻落实党的教育方针，积极配合教育行政部门，做好教育教学工作；
2. 为全校开展教师校本培训提供指导和服务；
3. 指导教师在教学实践中学习和研究，推动教师开展教改实验，不断提高教师的专业化水平；
4. 实施校园文化阵地建设，确保校园环境整洁优美、文化氛围浓厚盎然；
5. 多措并举，突出抓好校园安全工作，确保广大师生生命、财产安全，确保教育教学工作有序开展。

二、机构设置

本单位内设本单位内设 4 个职能科室，分别是：校长室、办公室、教导处、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

单位：济南市历城区彩石中心小学

金额单位：万元

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	1,204.40	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	967.79
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	135.47
	9		九、卫生健康支出	40	38.39
	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	62.75
	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	1,204.40	本年支出合计	58	1,204.40
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	1,204.40	总计	62	1,204.40

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

公开02表
金额单位：万元

单位：济南市历城区彩石中心小学

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		1,204.40	1,204.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	967.79	967.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	963.75	963.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	895.25	895.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	68.50	68.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	4.03	4.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	4.03	4.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	135.47	135.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	135.47	135.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	99.19	99.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	36.28	36.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	38.39	38.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	38.39	38.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	38.39	38.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	62.75	62.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	62.75	62.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	62.75	62.75	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：济南市历城区彩石中心小学

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		1,204.40	1,121.07	83.33	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	967.79	884.46	83.33	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	963.75	883.49	80.26	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	895.25	856.30	38.95	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	68.50	27.19	41.31	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	4.03	0.97	3.07	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	4.03	0.97	3.07	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	135.47	135.47	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	135.47	135.47	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	99.19	99.19	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	36.28	36.28	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	38.39	38.39	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	38.39	38.39	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	38.39	38.39	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	62.75	62.75	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	62.75	62.75	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	62.75	62.75	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：济南市历城区彩石中心小学

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	1,204.40	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	967.79	967.79	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	135.47	135.47	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	38.39	38.39	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	62.75	62.75	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	1,204.40	本年支出合计	59	1,204.40	1,204.40	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	1,204.40	总计	64	1,204.40	1,204.40	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：济南市历城区彩石中心小学

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	1,204.40	1,121.07	83.33
205	教育支出	967.79	884.46	83.33
20502	普通教育	963.75	883.49	80.26
2050202	小学教育	895.25	856.30	38.95
2050299	其他普通教育支出	68.50	27.19	41.31
20599	其他教育支出	4.03	0.97	3.07
2059999	其他教育支出	4.03	0.97	3.07
208	社会保障和就业支出	135.47	135.47	0.00
20805	行政事业单位养老支出	135.47	135.47	0.00
2080502	事业单位离退休	99.19	99.19	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	36.28	36.28	0.00
210	卫生健康支出	38.39	38.39	0.00
21011	行政事业单位医疗	38.39	38.39	0.00
2101102	事业单位医疗	38.39	38.39	0.00
221	住房保障支出	62.75	62.75	0.00
22102	住房改革支出	62.75	62.75	0.00
2210201	住房公积金	62.75	62.75	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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表
金额单位：万元

单位：济南市历城区彩石中心小学

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

公开08表
金额单位：万元

单位：济南市历城区彩石中心小学

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

单位：济南市历城区彩石中心小学

金额单位：万元

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1,204.4万元。与2023年相比，收、支总计各减少217.34万元，下降15.29%。主要是因政策变动，本年退休教师未发放文明奖及本年度项目支出减少。

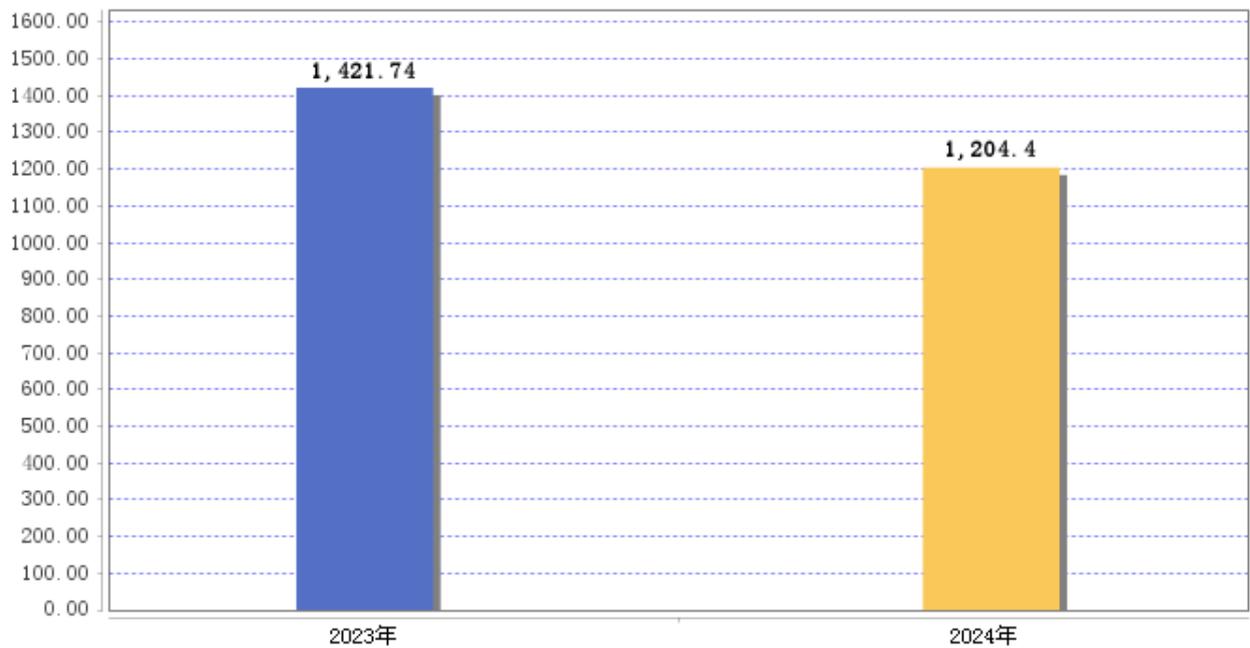
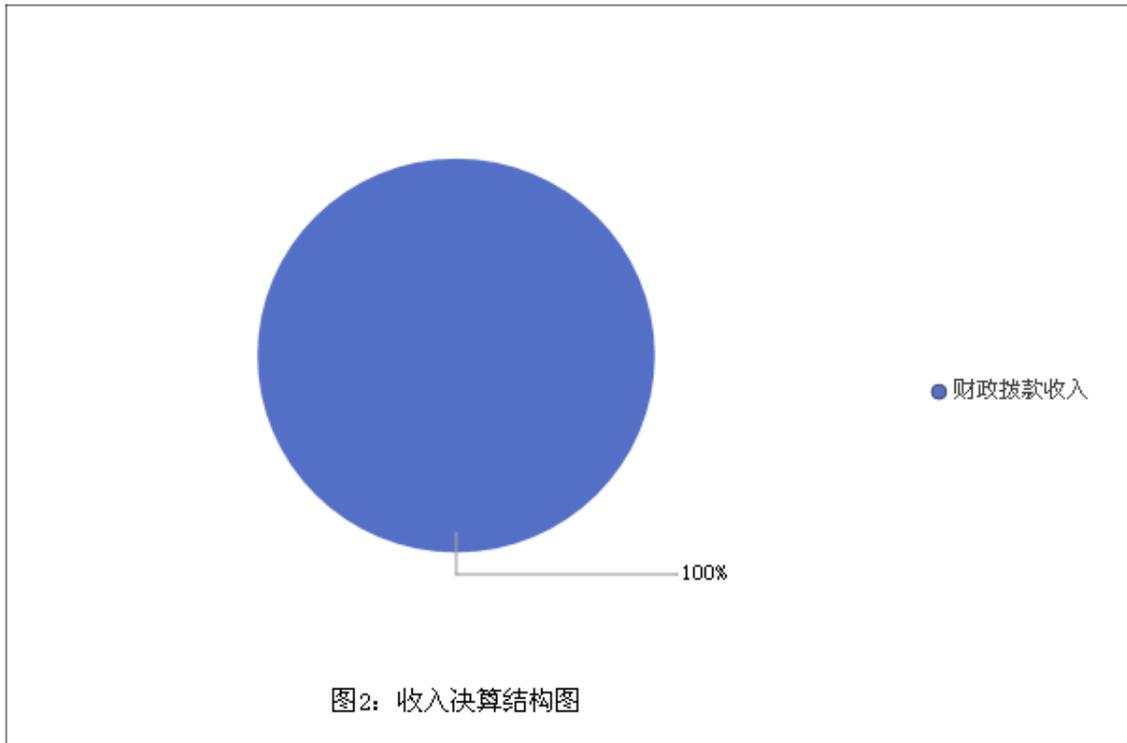


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

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1,204.4万元，其中：财政拨款收入1,204.4万元，占100%。



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入1,204.4万元。与2023年度相比，减少217.34万元，下降15.29%。主要是因政策变动，本年退休教师未发放文明奖及本年度项目支出减少。

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据一致。

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据一致。

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据一致。

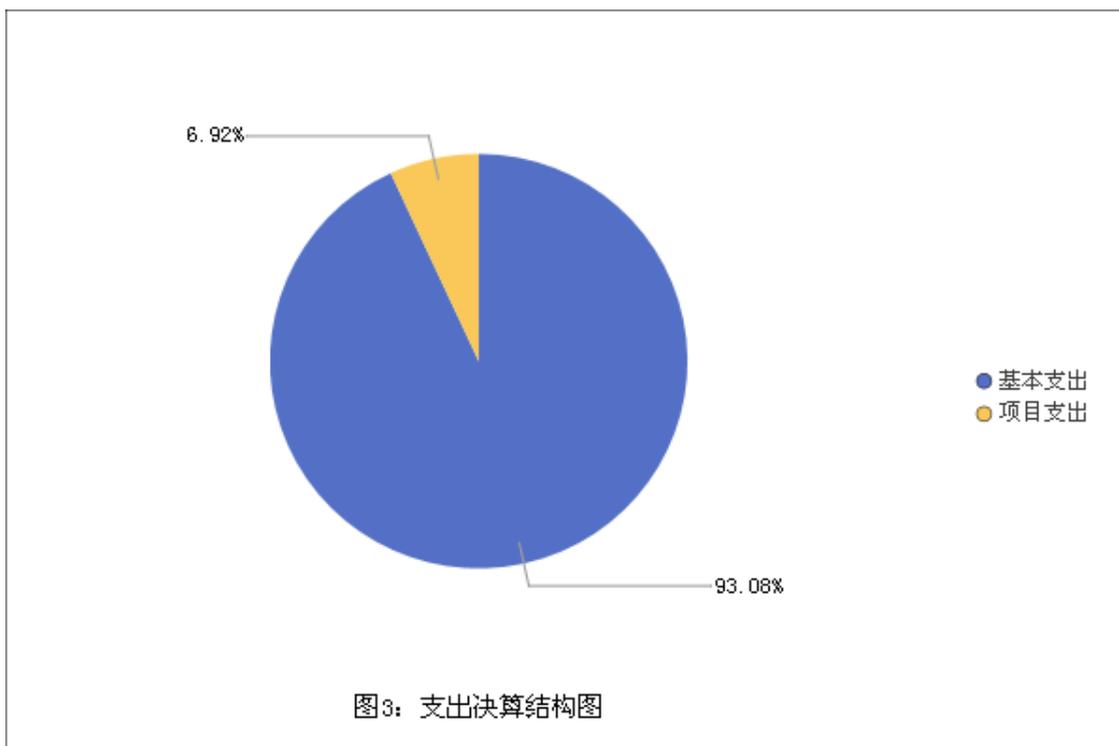
5、附属单位上缴收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是与上年决算数据一致。

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据一致。

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1,204.4万元，其中：基本支出1,121.07万元，占93.08%；项目支出83.33万元，占6.92%。



(二) 支出决算具体情况

1、基本支出1,121.07万元。与2023年度相比，减少13.9万元，下降1.22%。主要是因政策变动，本年退休教师未发放文明奖等。

2、项目支出83.33万元。与2023年度相比，减少203.44万元，下降70.94%。主要是2023年度学校为一处新建学校采购设备支出较多。

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据一致。

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据一致。

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据一致。

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1,204.4万元。与2023年相比，财政拨款收、支总计各减少217.34万元，下降15.29%。主要是因政策变动，本年退休教师未发放文明奖及本年度项目支出减少。

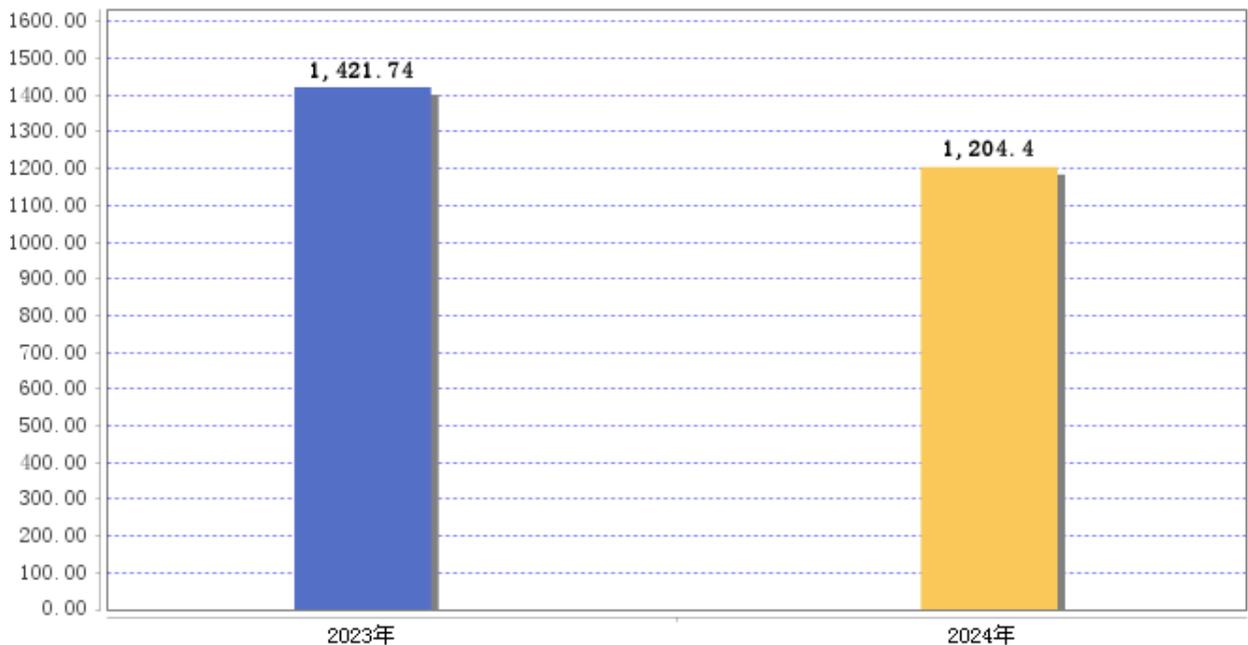


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

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1,204.4万元，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减少217.34万元，下降15.29%。主要是因政策变动，本年退休教师未发放文明奖及本年度项目支出减少。

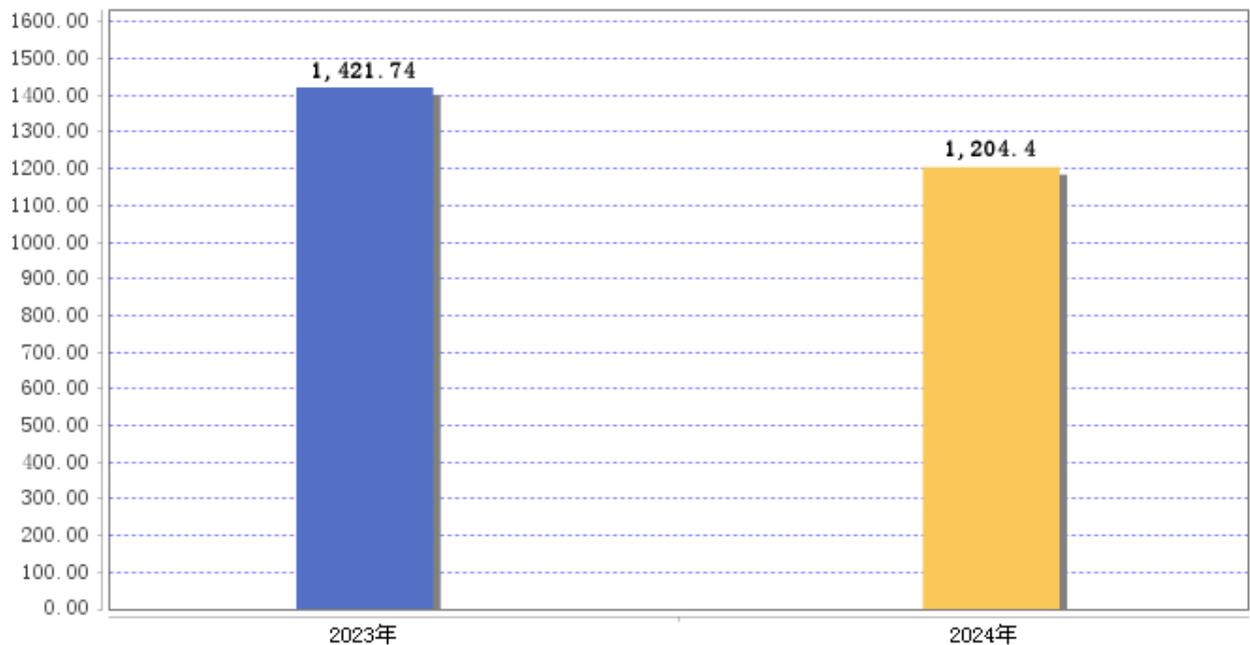
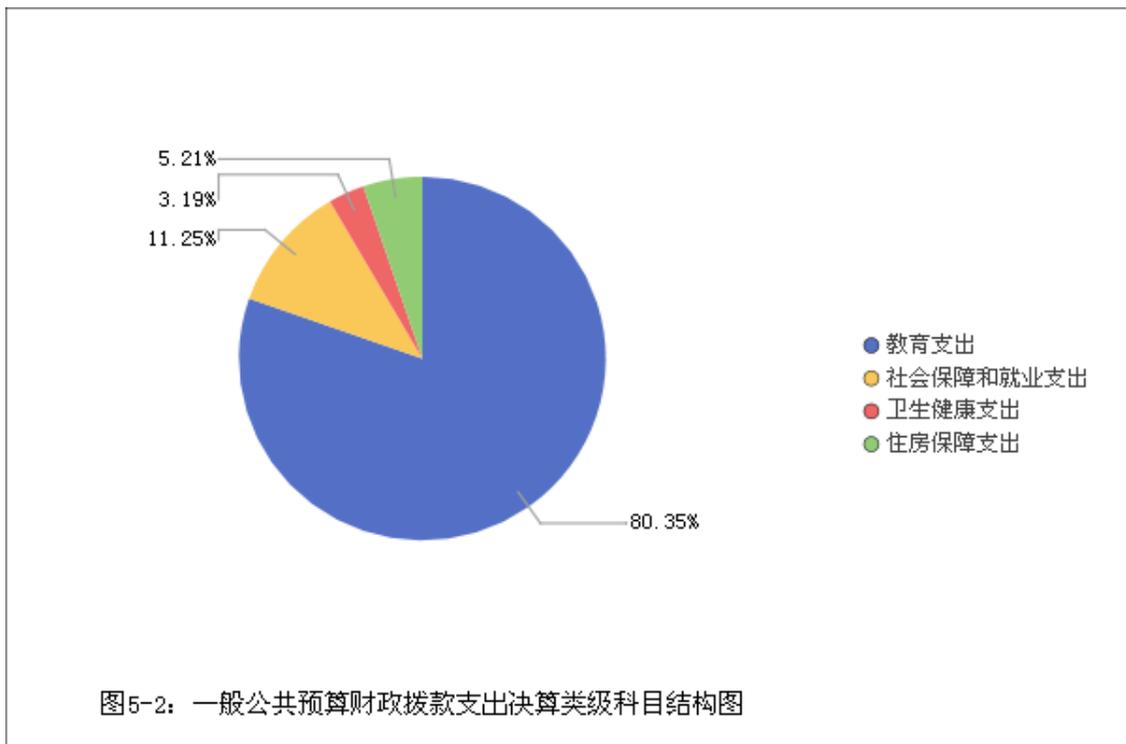


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

（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1,204.4万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出967.79万元，占80.35%；社会保障和就业支出（类）支出135.47万元，占11.25%；卫生健康支出（类）支出38.39万元，占3.19%；住房保障支出（类）支出62.75万元，占5.21%。



（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932.23万元，支出决算数为1,204.4万元，完成年初预算数的129.2%。决算数大于年初预算数，主要原因是本年度拨付的上级公用经费、德育绩效、安保人员经费、随班就读生活补助、作业本费等未做预算。其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）。年初预算数为655.04万元，支出决算数为895.25万元，完成年初预算的136.67%。决算数大于年初预算数，主要原因是本年度拨付的上级公用经费、德育绩效、安保人员经费、随班就读生活补助、作业本费等未做预算。

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0万元，支出决算数为68.5万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是本年度拨付的上级公用经费、德育绩效、安保人员经费、随班就读生活补助、作业本费等未做预算。

3、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5万元，支出决算数为4.03万元，完成年初预算的80.6%。决算数小于年初预算数，主要原因是年初预算5万体育器材更新款未实现支付，本年度拨付的免作业本费、特教公用经费等未做年初预算。

4、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）。年初预算数为146.74万元，支出决算数为99.19万元，完成年初预算的67.6%。决算数小于年初预算数，主要原因是因政策变动，本年预算的退休人员精神文明奖没有发放，导致决算数小于年初预算数。

5、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算数为34.25万元，支出决算数为36.28万元，完成年初预算的105.93%。决算数大于年初预算数，主要原因是本年度单位新增人员，造成人员经费增加，导致相应支出同比上升。

6、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算数为36.61万元，支出决算数为38.39万元，完成年初预算的104.86%。决算数大于年初预算数，主要原因是本年度单位新增人员，造成人员经费增加，导致相应支出同比上升。

7、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59.59万元，支出决算数为62.75万元，完成年初预算的105.3%。决算数大于年初预算数，主要原因是本年度单位新增人员，造成人员经费增加，导致相应支出同比上升。

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1,121.07万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费1,071.36万元，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、医疗费补助、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费49.71万元，主要包括：办公费、水费、电费、物业管理费、维修（护）费、培训费、劳务费、工会经费、其他交通费用等。

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136.24万元，其中：政府采购货物支出5万元、政府采购工程支出119.24万元、政府采购服务支出12万元。授予中小企业合同金额136.24万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额136.24万元，占政府采购支出总额的100%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100%。

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年度区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313.98万元，占本单位预算项目支出总额的100%。

组织对“操场维修项目”等1个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金129万元。

（二）区级预算项目绩效自评结果。济南市历城区彩石中心小学2024年

度年度区级预算绩效自评的3个项目中，3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，提升了学校办学能力，扩大了学校影响力，但也存在部分项目产出指标低于预期、项目实施进展慢、资金支付不及时等问题，。

今年在单位决算中反映了2024年度全部区级预算项目绩效自评结果，以及"义务教育阶段学校随班就读残疾学生生均公用经费"、“2024年区级特教生活费”、“2024年区级免作业本费”等3个项目的绩效自评表。

1"义务教育阶段学校随班就读残疾学生生均公用经费"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98分。全年预算数1.92万元，执行数为1.92万元，完成预算的100%。

2"2024年区级特教生活费"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0.37万元，执行数为0.37万元，完成预算的100%。

3"2024年区级免作业本费"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0.37万元，执行数为0.37万元，完成预算的100%。

2024年度区级预算项目绩效自评情况汇总表和区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。操场维修项目，绩效评价得分为80分，等级为良好。

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、结转到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），主要用于反映各部门举办的小学教育支出。政府各部门对社会组织等举办的小学的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

十七、教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项），主要用于反映除上述项目以外其他用于普通教育方面的支出。

十八、教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项），主要用于反映除上述项目以外其他用于教育方面的支出。

十九、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单

位离退休（项），主要用于反映事业单位开支的离退休经费。

二十、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项），主要用于反映机关 事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的 职业年金支出。

二十一、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项），主要用于反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费， 按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

二十二、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项），主要用于反映机关和参公事业单位按规定为职工缴纳的住房公积金。

第五部分

附件

自评情况汇总表

序号	单位名称	项目名称	预算执行率	自评得分
2	济南市历城区彩石中心小学	2024年城乡义务教育保障经费（小学公用经费）	100.00%	99.00
3	济南市历城区彩石中心小学	2024年城乡义务教育保障经费（特教公用经费）	100.00%	98.00
4	济南市历城区彩石中心小学	2024年城乡义保资金（免作业本费）	100.00%	98.00
5	济南市历城区彩石中心小学	2024年城乡义保资金（特教生活费）	100.00%	98.00
6	济南市历城区彩石中心小学	2024年城乡义务教育保障资金（特教生活费）	100.00%	98.00
7	济南市历城区彩石中心小学	2024年城乡义务教育保障资金（免作业本费）	0.00%	80.00
8	济南市历城区彩石中心小学	义务教育阶段学校随班就读残疾学生生均公用经费	100.00%	98.00
10	济南市历城区彩石中心小学	2024年上半年学校安保人员经费	50.00%	95.00
11	济南市历城区彩石中心小学	2024年区级特教生活费	100.00%	98.00
12	济南市历城区彩石中心小学	2024年区级免作业本费	100.00%	98.00
15	济南市历城区彩石中心小学	2023年市级教育发展资金（区县改善办学条件）	0.00%	80.00
16	济南市历城区彩石中心小学	2023年市级教育发展资金（义务教育优质均衡创建）	0.00%	80.00
23	济南市历城区彩石中心小学	2024年区级校舍维修资金	0.00%	80.00
24	济南市历城区彩石中心小学	2024年区级照明环境改善工程	0.00%	80.00
25	济南市历城区彩石中心小学	2024年移交义务教育学校设备购置及运转资金	0.00%	80.00

项目支出绩效自评表 (2024年度)

单位：
万元

项目名称		义务教育阶段学校随班就读残疾学生生均公用经费							
主管部门		济南市历城区教育和体育局			实施单位		济南市历城区彩石中心小学		
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	1.92	1.92	1.92	10	100.00%	10		
	其中：当年财政拨款	1.92	1.92	1.92					
	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					
	通过实施此项目，保障学校正常运转			保障了学校正常运行					
一级成本指标	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		
	经济成本指标	总成本	≤1.92万元		10	10			
	产出指标	数量指标	随班就读学生数	4人		15	15		
		质量指标	资金利用合规率	100%		15	15		
		时效指标	资金支付时间	2024年12月前		10	8	资金拨付稍微滞后	
	效益指标	社会效益指标	学校正常运转率	100%		15	15		
		可持续发展影响指标	资金作用年限	1年		15	15		
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益学校满意度	≥90%		10	10		
总分			98.00						
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：									

项目支出绩效自评表 (2024年度)

单位：万元

项目名称		2024年城乡义保资金（免作业本费）						
主管部门		济南市历城区教育和体育局			实施单位	济南市历城区彩石中心小学		
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	0.49	0.49	10	100.00%	10	
	其中：当年财政拨款	0	0.49	0.49				
	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			
		通过实施此项目，提高学校办学水平			提高了学校办学水平			
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	
	成本指标	经济成本指标	总成本	<0.5万元		10	10	
	产出指标	数量指标	受益学生数	>1039人		15	15	
		质量指标	资金利用合规率	100%		15	15	
		时效指标	支付时间	2024年11月前		10	8	资金到位稍微滞后
	效益指标	社会效益指标	受益单位数	≥1所		15	15	
		可持续发展影响指标	区内优质教育资源	得以扩充		15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益学校满意度	≥90%		10	10	
总分		98.00						
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：								

项目支出绩效自评表 (2024年度)

单位：万
元

项目名称		2024年城乡义保资金（特教生活费）						
主管部门		济南市历城区教育和体育局			实施单位	济南市历城区彩石中心小学		
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	0.43	0.43	10	100.00%	10	
	其中：当年财政拨款	0	0.43	0.43				
	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			
		通过实施此项目，提高学校办学水平			提高了学校办学水平			
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	
	成本指标	经济成本指标	总成本	<0.5万元		10	10	
	产出指标	数量指标	受益学生数	>3人		15	15	
		质量指标	资金利用合规率	100%		15	15	
		时效指标	支付时间	2024年11月前		10	8	资金到位稍微滞后
	效益指标	社会效益指标	受益单位数	≥1所		15	15	
		可持续发展影响指标	区内优质教育资源	得以扩充		15	15	
满意度指标	服务对象满意度指标	受益学校满意度	≥90%		10	10		
总分		98.00						
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：								

2023 年市级教育发展资金（义务教育
优质均衡创建）操场改造项目
项目绩效评价报告

项目名称：学校操场改造项目

主管部门：济南市历城区彩石中心小学

评价机构：济南市历城区彩石中心小学

2025 年 04 月 14 日

项目支出绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概况

学校操场塑胶跑道、篮球场、排水沟、主席台、厕所等已使用多年损坏严重等原因，现需对相关设施进行维修改造，资金来源为 2023 年市级教育发展资金（义务教育优质均衡创建）。

（二）项目绩效目标

总体目标

通过实施校舍维修项目，全面改善学校校舍的基础设施条件，消除安全隐患，为师生提供一个安全、舒适、整洁的学习和生活环境。

阶段性目标

通过招标代理完成前期招标工作。施工阶段，按照施工计划和质量标准，按时完成各项维修任务，保障施工安全，将对学校正常教学秩序的影响降到最低。项目竣工后的短期内，通过验收并投入使用，使校舍的各项设施得到明显改善。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

评价目的

本次绩效评价旨在全面、客观、公正地评估学校校舍维修项目的实施效果和资金使用效益。总结项目实施过程中的经验教训，为今后学校类似维修项目的决策、管理和实施提供科学依据，同时也为财政部门合理安排教育资金提供参考。

评价对象和范围

评价对象为学校校舍维修项目的全部资金支出。评价范围涵盖项目的全过程。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准

评价原则

科学规范原则：评价过程严格遵循相关的评价规范和程序，运用科学合理的评价方法和指标体系，确保评价结果的准确性和可靠性。

公正公开原则：评价过程和结果保持公平、公正，接受社会监督，评价数据和资料真实、准确、完整。

分级分类原则：根据项目的特点和资金使用情况，对不同层面和类别的指标进行分类评价，突出重点，提高评价的针对性。

绩效相关原则：评价指标与项目的绩效目标紧密相关，能够有效反映项目的实施效果和资金使用效益。

评价指标体系

评价指标体系分为一级指标、二级指标和三级指标三个层次。一级指标包括成本指标（10分）、产出指标（40分）、效益指标（30分）、满意度指标（10分）。二级指标如成本指标下包含经济成本指标等；

评价方法

采用定量与定性相结合的评价方法。定量评价方法主要包括成本效益分析法、比较法等，通过对项目的资金投入、产出成果等数据进行量化分析，评估项目的经济效益和效率。定性评价方法主要有因素分析法、公众评判法等，通过对项目的决策过程、实施管理情况、产生的社会效益等方面进行分析判断，并结合对学校师生、管理人员等相关利益主体的问卷调查和访谈结果，对项目进行全面评价。

评价标准

评价标准分为计划标准、行业标准和历史标准。计划标准以项目的立项申报文件、预算批复、绩效目标等为依据，衡量项目是否按照计划完成各项任务和目标。行业标准参考同行业类似维修项目的相关指标和经验数据，对项目的质量、成本等方面进行评价。历史标准则以学校以往实施的类似维修项目情况为参考，对比分析本次项目的实施效果和改进情况。

（三）绩效评价工作过程

成立绩效评价工作小组，收集与项目相关的各类资料，制定详细的绩效评价工作方案，明确评价目的、对象、范围、原则、指标体系、评价方法、评价标准以及工作进度安排等内容。

根据绩效评价的初步结论，撰写绩效评价报告。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

（一）综合评价情况

经过对项目的全面评价，各项指标得分情况如下：执行率得分 0 分，成本指标得分 10 分，产出指标得分 30 分，满意度指标得分 10 分，效益指标得分 30 分，项目综合得分为 80 分。

项目支出绩效自评表	
(2024 年度)	
单位：	
万元	
项 目 名 称	2023 年市级教育发展资金（义务教育优质均衡创建）

主管部门	济南市历城区教育和体育局			实施单位	济南市历城区彩石中心小学		
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	129	0	10	0.00%	0
	其中：当年财政拨款	0	0	0			
	上年结转资金	0	129	0			
	其他资金	0	0	0			
	年	年初预期目标			目标实际完成情况		

度总体		通过实施该项目，用于学校			改善了学校办学条件			
目标		操场改造，改善办学条件，为学生提供更好的学习环境，助力历城义务教育优质均衡发展。						
	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
	本指标	经济成本指标	总成本	≤ 129万元		10	10	
	出指标	数量指标	受益学生数	1040位		15	15	
		质量指标	资金利用率	100%		15	15	
		时效指标	自己到位及时率	100%		10	0	资金未到位，未完成支付。
	益指标	社会效益指标	学校办学条件	得到改善		15	15	
		可持续	历城义务	优		15	15	

标	发展影响指标	教育发展情况	质均衡				
满意度指标	服务对象满意度指标	受益单位满意度	≥ 90%		10	10	
总分		80.00					
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：							

（二）评价结论

根据综合评价得分，该学校校舍维修项目绩效评价结果为“优秀”。项目的实施有效地改善了学校校舍的基础设施条件，消除了安全隐患，为师生创造了一个更加安全、舒适的学习和生活环境，达到了预期的绩效目标。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

项目立项依据充分性：学校校舍存在明显的破损和安全隐患，严重影响教学

秩序和师生安全，立项依据充分。

绩效目标合理性：绩效目标与学校改善办学条件的需求基本相符。

资金投入合理性：预算编制基本合理，资金分配能够满足项目维修需要。

（二）项目过程情况

资金到位率：项目资金全额按时到位。

资金使用合规性：资金使用严格遵循财务管理制度，审批手续完备。

项目管理制度健全性：学校制定了项目管理制度，明确了各方职责。

项目质量控制情况：建立了质量控制机制，施工过程中有监理单位进行监督。

（三）项目产出情况

维修任务完成率：按照项目计划，完成了校舍的维修任务。

维修成本控制情况：项目实际支出未超出预算，成本控制较好。

（四）项目效益情况

教学环境改善程度：维修后的校舍环境得到明显改善，安全隐患消除，教学设施更加完善，教学环境改善程度较高。

师生满意度：通过对师生的问卷调查，师生对维修项目的满意度较高。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验及做法

成立专门的项目管理小组：学校成立了由校领导、后勤管理人员、教师代表等组成的项目管理小组，负责项目的全过程管理。小组定期召开会议，及时协调解决项目实施过程中出现的问题，确保项目顺利推进。

（二）存在的问题及原因分析

项目后期维护管理机制不完善：项目竣工交付使用后，学校在后期维护管理

方面存在机制不完善的问题。缺乏专门的维护管理队伍和明确的维护管理制度，导致一些维修后的设施出现新的问题后不能及时得到解决。

六、有关建议

在项目实施过程中，建立健全施工进度管理制度，明确施工单位的进度责任。要求施工单位制定详细的施工进度计划，并严格按照计划执行。同时，要加强对施工进度的跟踪和监控，及时发现和解决影响进度的问题。对于不可抗力因素，要提前制定应急预案，尽量减少对工期的影响。

七、其他需要说明的问题

无。

项目支出绩效自评表 (2024年度)

单位：万元

项目名称		2023年市级教育发展资金（义务教育优质均衡创建）					
主管部门		济南市历城区教育和体育局		实施单位	济南市历城区彩石中心小学		
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	129	0	10	0.00%	0
	其中：当年财政拨款	0	0	0			
	上年结转资金	0	129	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			
		通过实施该项目，用于学校操场改造，改善办学条件，为学生提供更好的学习环境，助力历城义务教育优质均衡发展。		改善了学校办学条件			
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
成本指标	经济成本指标	总成本	≤129万元		10	10	
产出指标	数量指标	受益学生数	1040位		15	15	
	质量指标	资金利用率	100%		15	15	
	时效指标	自己到位及时率	100%		10	0	资金未到位，未完成支付。
效益指标	社会效益指标	学校办学条件	得到改善		15	15	
	可持续发展影响指标	历城义务教育发展情况	优质均衡		15	15	
满意度指标	服务对象满意度指标	受益单位满意度	≥90%		10	10	
总分		80.00					
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：							