

2024年度  
济南市历城区文苑小学决算

# 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

(一)认真贯彻执行党和国家教育方针、政策、法律、法规和规章，结合本学校实际研究起草制定教育教学工作的计划，并组织实施。负责研究制定学校教育事业发展规划。积极配合教育行政部门做好教育教学指导工作。

(二)负责全校基础教育工作，组织和实施小学义务教育，推进义务教育均衡发展、保障各类学生平等接受义务教育的政策措施。规范办学行为，推进教育教学改革。负责学校学籍管理工作，负责小学未成年人思想道德教育、法制教育，指导学校内部管理体制、教育教学改革。

(三)为全校开展教师校本培训提供指导和服务。

(四)负责全校学生体质健康调查和检测工作，协调、指导全校学生体育竞赛、艺术交流、卫生防控等重大活动，指导学校开展国防教育、素质教育基地培训工作，负责协调指导学校安全保卫工作指导学校周边社会治安综合治理工作，做好处理学校突发事件。

(五)配合教育行政部门做好全校有关小学教师的人事、工资福利待遇、编制、考核奖惩等工作，指导学校内部体制改革。负责干部和教职工培养、培训、交流和支教工作。

(六)负责学校教育经费的管理，编制学校各项教育经费年度预决算方案，负责学校国有资产管理，负责校园规划和校舍维修管理工作，负责教育事业统计工作，负责统筹管理学校政府集中采购工作。

(七)负责指导学校教育教学、科研、电化教学工作，负责学校课程开发、建设研究。

(八)为教师研修学习提供必要的场所、设施、设备和资源等良好环境，辅导和帮助小学教师充分利用各种信息资源开展自主学习。

(九)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。

(十)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2个职能科室，分别是：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：济南市历城区文苑小学

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	1,303.39	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	1,068.27
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	0.13	八、社会保障和就业支出	39	127.89
	9		九、卫生健康支出	40	40.52
	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	66.85
	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
<b>本年收入合计</b>	<b>27</b>	<b>1,303.53</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>58</b>	<b>1,303.53</b>
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	
<b>总计</b>	<b>31</b>	<b>1,303.53</b>	<b>总计</b>	<b>62</b>	<b>1,303.53</b>

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

单位：济南市历城区文苑小学

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		1,303.53	1,303.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.13
205	教育支出	1,068.27	1,068.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.13
20502	普通教育	1,066.50	1,066.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.13
2050202	小学教育	1,004.92	1,004.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.13
2050299	其他普通教育支出	61.57	61.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	1.77	1.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	1.77	1.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	127.89	127.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	127.89	127.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	89.43	89.43	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	38.46	38.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	40.52	40.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	40.52	40.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	40.52	40.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	66.85	66.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	66.85	66.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	66.85	66.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

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：济南市历城区文苑小学

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		1,303.53	1,226.42	77.11	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	1,068.27	991.16	77.11	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	1,066.50	991.16	75.34	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	1,004.92	962.96	41.96	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	61.57	28.20	33.37	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	1.77	0.00	1.77	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	1.77	0.00	1.77	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	127.89	127.89	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	127.89	127.89	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	89.43	89.43	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	38.46	38.46	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	40.52	40.52	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	40.52	40.52	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	40.52	40.52	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	66.85	66.85	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	66.85	66.85	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	66.85	66.85	0.00	0.00	0.00	0.00

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

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：济南市历城区文苑小学

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	1,303.39	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	1,068.14	1,068.14	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	127.89	127.89	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	40.52	40.52	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	66.85	66.85	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	1,303.39	本年支出合计	59	1,303.39	1,303.39	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	1,303.39	总计	64	1,303.39	1,303.39	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：济南市历城区文苑小学

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	1,303.39	1,226.42	76.98
205	教育支出	1,068.14	991.16	76.98
20502	普通教育	1,066.37	991.16	75.20
2050202	小学教育	1,004.79	962.96	41.83
2050299	其他普通教育支出	61.57	28.20	33.37
20599	其他教育支出	1.77	0.00	1.77
2059999	其他教育支出	1.77	0.00	1.77
208	社会保障和就业支出	127.89	127.89	0.00
20805	行政事业单位养老支出	127.89	127.89	0.00
2080502	事业单位离退休	89.43	89.43	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	38.46	38.46	0.00
210	卫生健康支出	40.52	40.52	0.00
21011	行政事业单位医疗	40.52	40.52	0.00
2101102	事业单位医疗	40.52	40.52	0.00
221	住房保障支出	66.85	66.85	0.00
22102	住房改革支出	66.85	66.85	0.00
2210201	住房公积金	66.85	66.85	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：济南市历城区文苑小学

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

单位：济南市历城区文苑小学

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

单位：济南市历城区文苑小学

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1,303.53万元。与2023年相比，收、支总计各减少9.18万元，下降0.7%。主要是本年度人员经费收、支减少。

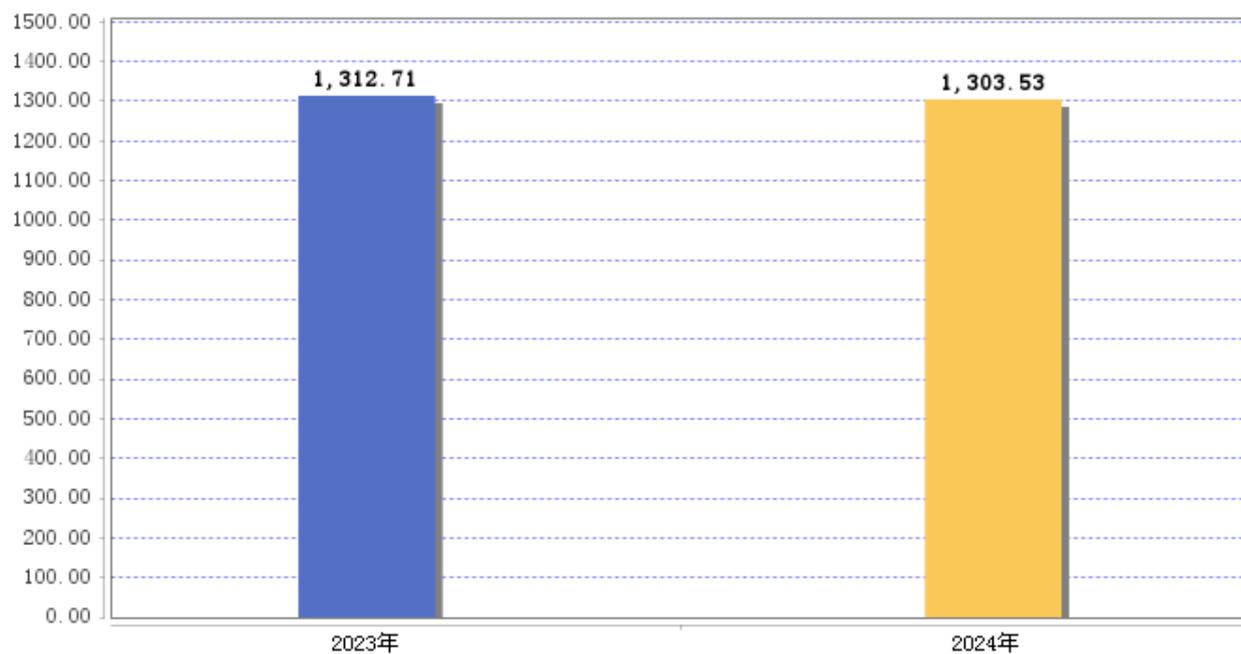
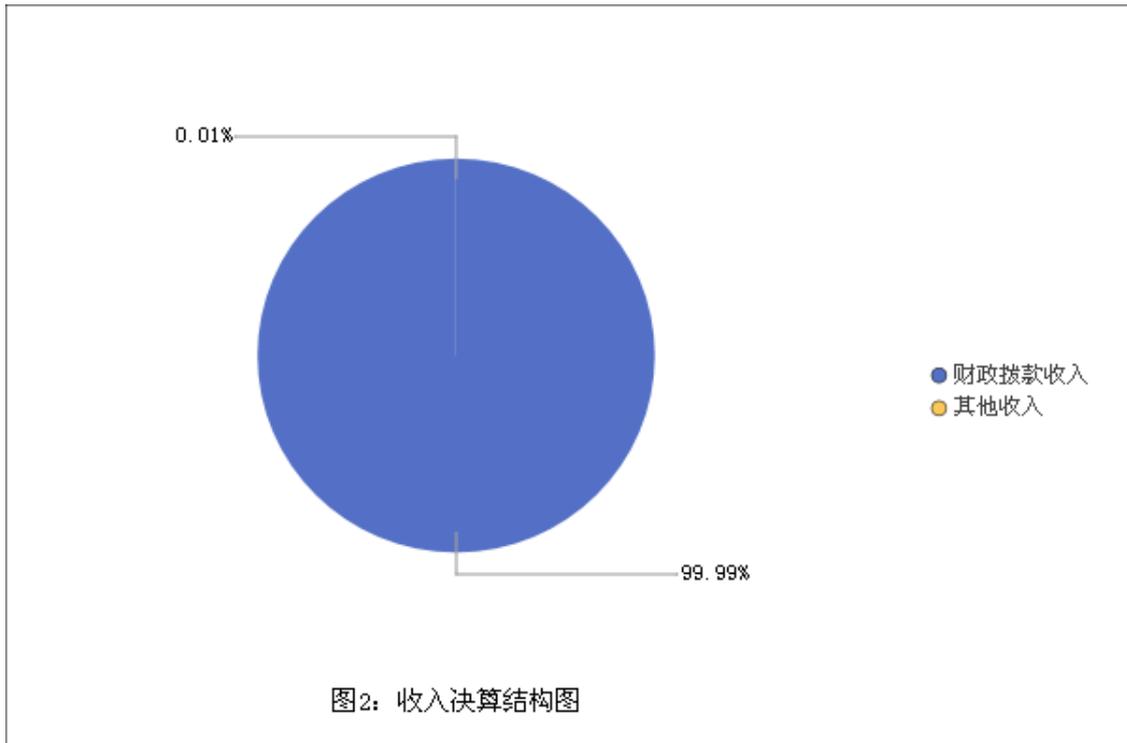


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

## 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1,303.53万元，其中：财政拨款收入1,303.39万元，占99.99%；其他收入0.13万元，占0.01%。



## （二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入1,303.39万元。与2023年度相比，减少8.32万元，下降0.63%。主要是本年度人员经费减少。

2、上级补助收入0万元。与上年度决算数一致。

3、事业收入0万元。与上年度决算数一致。

4、经营收入0万元。与上年度决算数一致。

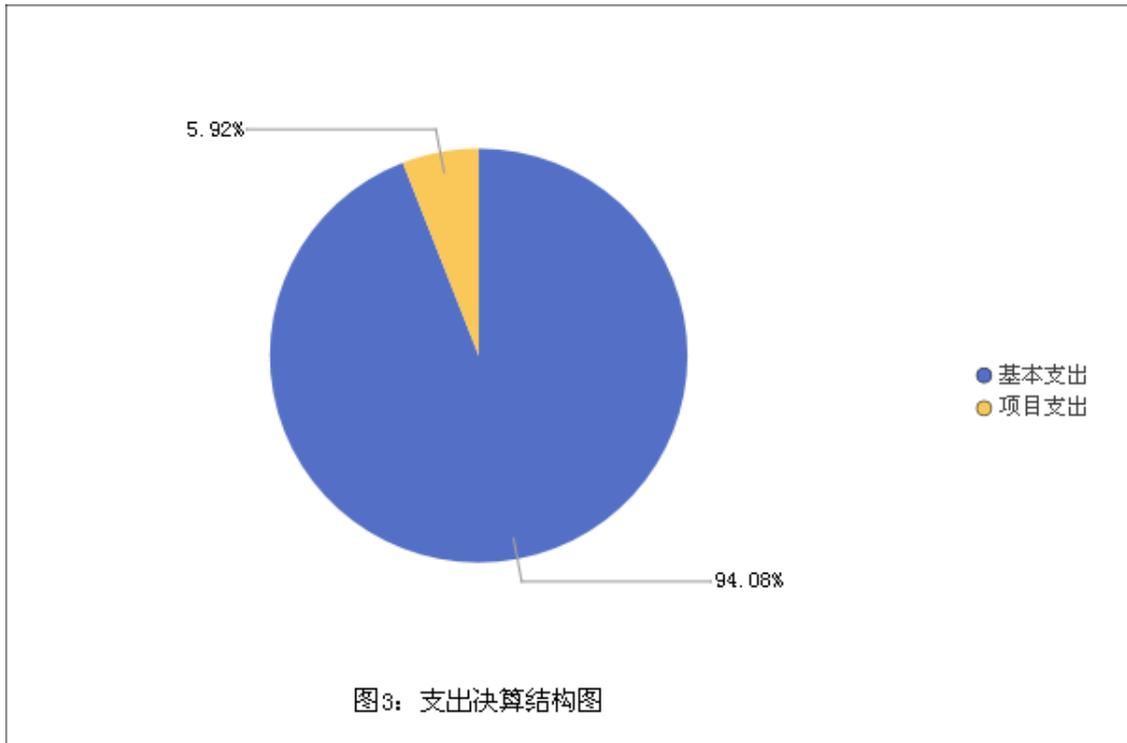
5、附属单位上缴收入0万元。与上年度决算数一致。

6、其他收入0.13万元。与2023年度相比，减少0.87万元，下降87%。主要是减少了慰问金的收入。

## 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1,303.53万元，其中：基本支出1,226.42万元，占94.08%；项目支出77.11万元，占5.92%。



## (二) 支出决算具体情况

1、基本支出1,226.42万元。与2023年度相比，减少68.05万元，下降5.26%。主要是本年度将上级学生公用经费反映在项目支出。

2、项目支出77.11万元。与2023年度相比，增加58.87万元，增长322.75%。主要是增加了上级学生公用经费支出。

4、经营支出0万元。与上年决算数一致。

5、对附属单位补助支出0万元。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1,303.39万元。与2023年相比，财政拨款收、支总计各减少8.32万元，下降0.63%。主要是本年度人员经费收、支减少。

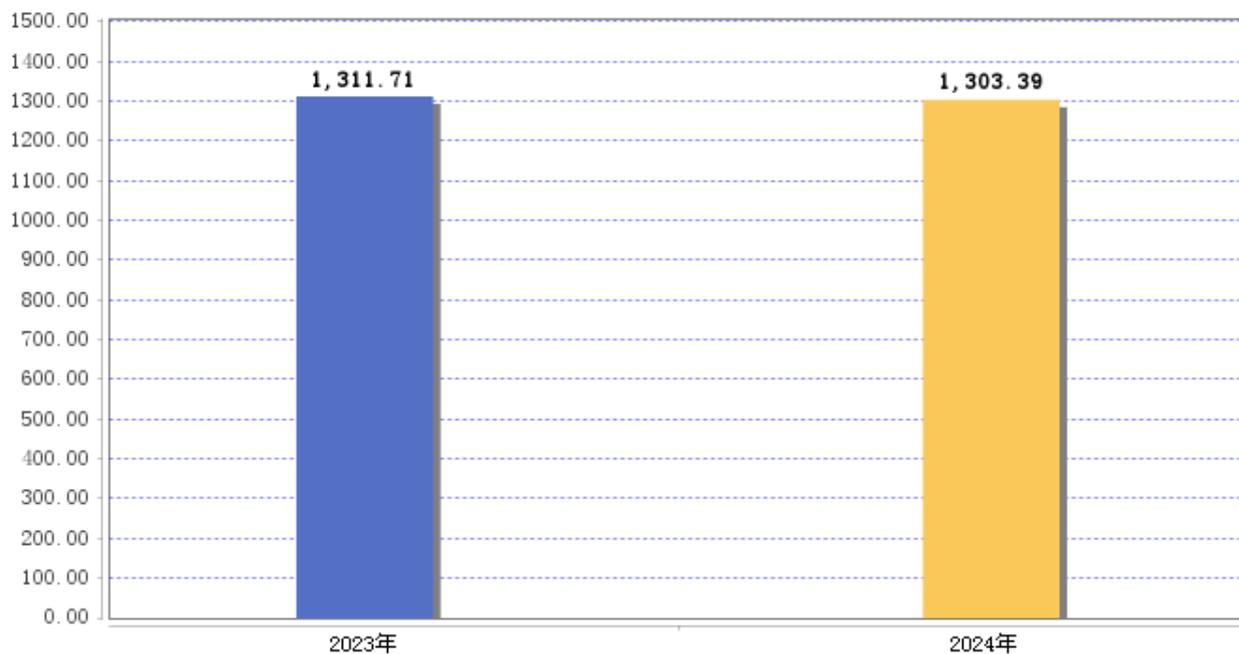


图4: 财政拨款收、支决算总计变动情况图 (单位: 万元)

## 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1,303.39万元, 占本年支出合计的99.99%。与2023年度相比, 一般公共预算财政拨款支出减少8.32万元, 下降0.63%。主要是本年度人员经费支出减少。

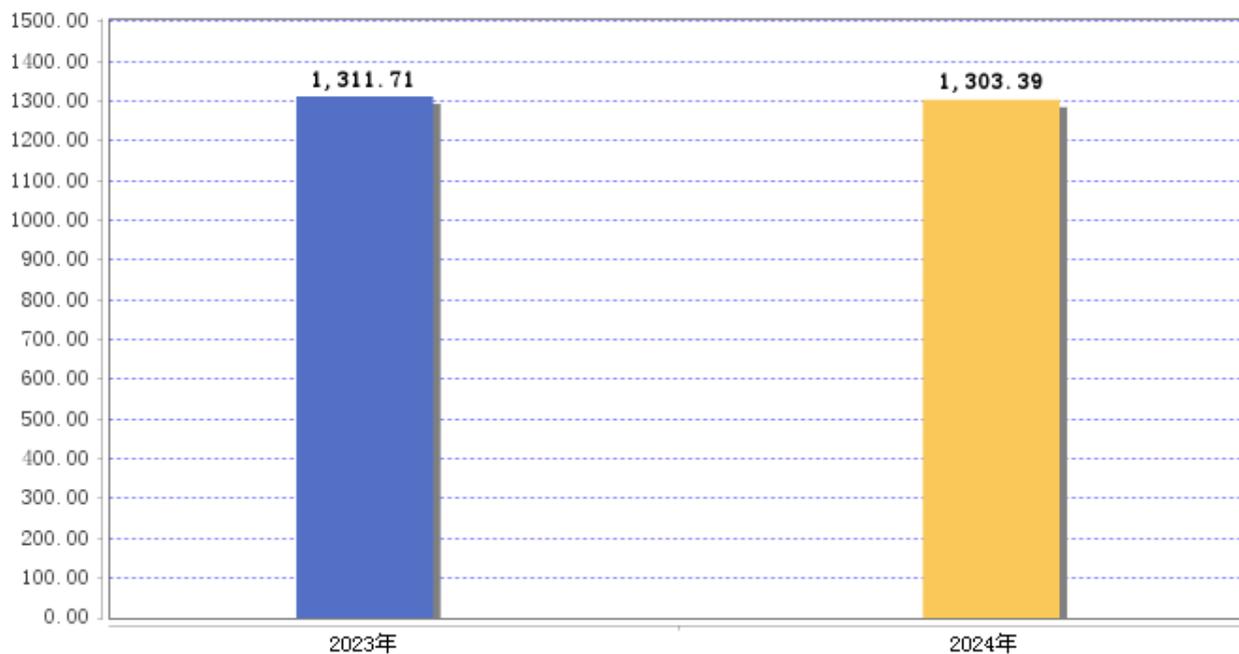
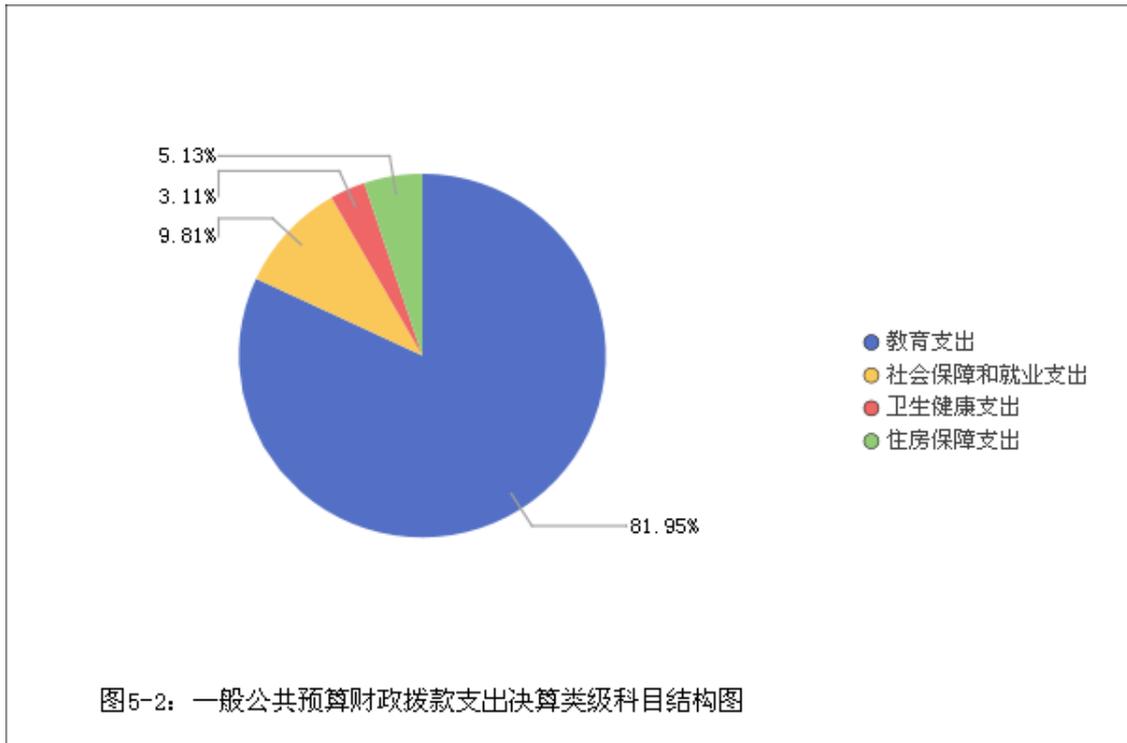


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

## （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1,303.39万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出1,068.14万元，占81.95%；社会保障和就业支出（类）支出127.89万元，占9.81%；卫生健康支出（类）支出40.52万元，占3.11%；住房保障支出（类）支出66.85万元，占5.13%。



### （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967.49万元，支出决算数为1,303.39万元，完成年初预算数的134.72%。决算数大于年初预算数，主要原因是年中追加了人员经费和上级学生公用经费。其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）。年初预算数为704.73万元，支出决算数为1,004.79万元，完成年初预算的142.58%。决算数大于年初预算数，主要原因是年中追加了人员经费。

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61.57万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是年中追加了人员经费和上级学生公用经费。

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0万元，支出决算数为1.77万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是年中追加了特教学生公用经费和生活费。

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122.84万元，支出决算数为89.43万元，完成年初预算的72.8%。决算数小于年初预算数，主要原因是因政策变动，退休人员精神文明奖没有发放。

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36.79万元，支出决算数为38.46万元，完成年初预算的104.54%。决算数大于年初预算数，主要原因是在职人员增加，缴费基数增加。

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39.24万元，支出决算数为40.52万元，完成年初预算的103.26%。决算数大于年初预算数，主要原因是在职人员增加，缴费基数增加。

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63.89万元，支出决算数为66.85万元，完成年初预算的104.63%。决算数大于年初预算数，主要原因是在职人员增加，缴存基数增加。

## 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1,226.41万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费1,172.77万元，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、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费53.64万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、办公设备购置、物业管理费、差旅费、维修（护）费、培训费、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29.2万元，其中：政府采购货物支出18.64万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出10.55万元。授予中小企业合同金额29.2万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额29.2万元，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%，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）预算绩效管理工作的开展情况。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14个，涉及预算资金201.84万元，占济南市历城区文苑小学单位预算项目支出总额的100%。

组织对2023年市级教育发展资金（区县改善办学条件）等1个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金30万元。

（二）区级预算项目绩效自评结果。济南市历城区文苑小学2024年度年度区级预算绩效自评的14个项目中，6个项目自评等级为优，6个项目自评等级为良，2个项目自评等级为中。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、项目实施进展慢等问题。

今年在决算中反映了2024年度全部区级预算项目绩效自评结果，以及2023年下半年德育和课后延时服务绩效工资等3个项目的绩效自评表。

1、2023年下半年德育和课后延时服务绩效工资项目绩效自评综述：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28.2万元，执行数为28.2万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：发放了学校德育管理绩效和延时服务绩效工资，保障了教师权益。发现的主要问题及原因：该项目资金下达计划时间相对较晚。下一步改进措施：积极争取资金。

2、2024年教育系统印花税项目绩效自评综述：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0.02万元，执行数为0.02万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：完成了补缴印花税工作。发现的主要问题及原因：项目资金测算的不准。下一步改进措施：精准测算。

3、2024年上半年学校安保人员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85分。全年预算数为10.5万元，执行数为5.25万元，完成预算的50%。项目绩效目标完成情况：支付了部分学校安保人员工资，保障了校园安全。发现的主要问题及原因：因剩余项目资金用款计划未审批，未能全部支付。下一步改进措施：以后积极争取资金。

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。2023年市级教育发展资金（区县改善办学条件）项目，绩效评价得分为80分，等级为良。

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），主要用于反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

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），主要用于反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

## 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：济南市历城区文苑小学

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	2023年市级教育发展资金（体育场地对外开放经费）	75.00	中
2	2024年城乡义保资金（免作业本费）	80.00	良
3	2024年城乡义保资金（特教生活费）	99.00	优
4	2024年城乡义务教育保障资金（特教生活费）	98.00	优
5	2024年城乡义务教育保障资金（免作业本费）	80.00	良
6	2023年下半年德育和课后延时服务绩效工资	98.00	优
7	2024年教育系统印花税	99.00	优
8	2024年上半年学校安保人员经费	85.00	良
9	2024年区级特教生活费	99.00	优
10	2024年区级免作业本费	80.00	良
11	2024年德育和课后延时服务绩效工资	75.00	中
12	2023年市级教育发展资金（区县改善办学条件）	80.00	良
13	2023年综合绩效考核奖和记功人员资金	99.00	优
14	2024年区级照明环境改善工程	80.00	良

# 项目支出绩效自评表(2024年度)

单位：万元

项目名称		2023年下半年德育和课后延时服务绩效工资						
主管部门		济南市历城区教育和体育局		实施单位	济南市历城区文苑小学			
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	28.2	28.2	10	100.00%	10	
	其中：当年财政拨款	0	28.2	28.2				
	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，发放学校德育管理绩效和延时服务绩效工资，保障了教师权益。			发放了学校德育管理绩效和延时服务绩效工资，保障了教师权益。			
	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	支付德育延时绩效	《57万元	28.2万元	5	5	
			支出标准执行准确率	100%	100%	5	5	
	产出指标	数量指标	受益教师人数	62人	62人	20	20	
		质量指标	支付对象准确率	100%	100%	10	10	
时效指标		各项支付工作完成及时率	100%	100%	10	8	该项目资金分2批下达计划，时间相对较晚	
年度绩效指标	效益指标	社会效益指标	预期效益完成情况	》95%	》95%	15	15	
		可持续发展影响指标	保障单位运转，发挥履职效能	显著	显著	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	教师满意度	》95%	》95%	10	10	
<b>总分</b>		<b>98.00</b>						

# 项目支出绩效自评表(2024年度)

单位：万元

项目名称		2024年教育系统印花税						
主管部门		济南市历城区教育和体育局			实施单位	济南市历城区文苑小学		
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	0.02	0.02	10	100.00%	10	
	其中：当年财政拨款	0	0.02	0.02				
	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，完成补缴印花税工作。			完成了补缴印花税工作。			
	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	总成本	0.03万元	0.02万元	10	9	成本资金测算多了0.01万元，以后精准测算
	产出指标	数量指标	印花税缴纳年数	3年	3年	10	10	
		质量指标	资金利用率	100%	100%	10	10	
		时效指标	资金到位及时率	100%	100%	20	20	
年度绩效指标	效益指标	社会效益指标	预期效益完成情况	》 90%	》 90%	15	15	
	效益指标	可持续发展影响指标	资金作用年限	1年	1年	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益单位满意度	》 90%	》 90%	10	10	
<b>总分</b>		<b>99.00</b>						

# 项目支出绩效自评表(2024年度)

单位：万元

项目名称		2024年上半年学校安保人员经费						
主管部门		济南市历城区教育和体育局			实施单位	济南市历城区文苑小学		
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	10.5	5.25	10	50.00%	5	
	其中：当年财政拨款	0	10.5	5.25				
	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			
		用于支付学校安保人员工资，保障校园安全			支付了部分学校安保人员工资，保障了校园安全			
	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	总成本	11万元	5.25万元	10	5	因剩余项目资金用款计划未审批，未能全部支付
	产出指标	数量指标	受益单位数	1个	1个	20	20	
		质量指标	资金利用率	100%	100%	10	10	
		时效指标	资金到位及时率	100%	100%	10	5	因该项目资金只到位一部分，以后积极争取资金。
年度绩效指标	效益指标	社会效益指标	受益学生数	1222名	1222名	15	15	
	效益指标	可持续发展影响指标	校园安全保障率	100%	100%	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益单位满意度	》90%	90%	10	10	
总分		85.00						

# 2023 年市级教育发展资金项目

## (区县改善办学条件)

### 绩效评价报告

项目名称：2023 年市级教育发展资金（区县改善办学条件）

主管部门：济南市历城区教育和体育局

评价机构：济南市历城区文苑小学

2025 年 7 月 3 日

## 一、基本情况

### （一）项目概述

#### 1. 项目立项背景

历城区文苑小学目前共有教职工 64 人，其中在编教师 53 人，非编教师 11 人，共有 25 个教学班，在校生 1118 人。其工作职能主要是实施小学学历教育及相关社会服务。本校占地面积 6541 平方米，学生活动场地较为狭小。为增加场地使用面积，提高使用效率，美化校园环境，我校在原渗水花砖基础上铺设人工草皮，现因使用时间较长，地面局部塌陷，凹凸不平。其中，人工草坪使用 10 余年，出现风化、缩水，草皮粘不住，常常开裂，起风易掀开草皮，维修困难，需要基础花砖地面修整并更新草皮；其次，校内篮球场地面沉降，硅 PU 脱落、掉色，需要平整地面，更新铺设硅 PU 面层。该项目旨在消除安全隐患，提升学校办学条件，为师生提供更好的学习工作环境，我单位利用财政拨款专项资金进行操场维修。

#### 2. 项目内容

为提升学校办学条件，消除安全隐患，我单位利用财政拨款专项资金进行校内操场维修，主要是完成操场硬化工作。

### 3. 组织实施

进行项目预算时，我单位制定详细的项目推进计划，从立项、计划、实施、收尾和验收，直至最后的收尾，明确分工，责任到人，执行过程中将严把质量关，严格遵守项目资金使用制度和内控制度。

### 4. 项目资金投入和使用情况

2023年市级教育发展资金（区县改善办学条件）项目预算资金30万元，执行数0万元，完成预算0%。因财政资金紧张，该项目实施完成后未能及时支付。

## （二）项目绩效目标

### 1. 总体目标

通过实施该项目，维修校园校舍场地，消除安全隐患，改善办学条件，为学生提供更好的学习环境。

### 2. 阶段性目标

阶段性目标以当年指标形式呈现，具体如下：

- （1）经济成本指标：总成本30万元；
- （2）数量指标：受益学生数为全体学生。
- （3）质量指标：资金利用达标率100%。
- （4）时效指标：资金到位及时率为100%。
- （5）社会效益指标：校舍安全隐患，得以消除。
- （6）可持续发展影响指标：学校办学条件，得到改善。

(7) 服务对象满意度指标：受益单位满意度 $\geq 90\%$ 。

## 二、绩效评价工作开展情况

### (一) 绩效评价目的、对象和范围

#### 1. 评价目的

通过项目评价，加强财政支出管理，强化支出责任，提高资金使用效益。

#### 2. 评价对象和评价范围

本次绩效评价对象为2023年市级教育发展资金（区县改善办学条件），本次评价范围是学校操场维修项目全流程。

### (二) 绩效评价原则、评价指标体系

#### 1. 评价原则

本次评价遵循以下基本原则：

(1) 科学规范原则。绩效评价将运用科学合理的方法，严格执行规定的流程步骤，做到指标合理、标准科学、方法适当、结果可信。

(2) 绩效相关原则。绩效评价结果将清晰反映绩效目标的实现情况以及预算支出和绩效之间的对应关系。

(3) 公正透明原则。绩效评价结果将依法依规公开，并自觉接受社会监督。

#### 2. 绩效评价指标体系

绩效评价指标体系设定预算执行情况和年度绩效指标两种为评价指标体系，满分共100分。

预算执行情况分值为10分，设定预算执行情况指标。

年度绩效指标分值共90分，设定成本指标、产出指标、效益指标和满意度指标4个一级指标，每个指标根据项目实际情况设定二级指标和三级指标，三级指标为二级指标的具体评价指标，并设定每一个三级指标的评分标准作为评价标准，具体评价体系详见评分表。

### 3. 评价方法

自评、教师家长满意度调查。

### 4. 评价标准：见评分表

绩效目标	通过实施该项目，维修校内操场，消除安全隐患，改善办学条件，为学生提供更好的学习环境。				
一级指标	二级指标	三级指标	指标值	分值	评扣分标准
成本指标	经济成本指标	总成本	30 万元	10	总成本不超过 11.00 万元，可得 10 分；超过 11.00 万元，不得分。
产出指标	数量指标	受益学生数	全体学生	20	全体学生受益，可得 20 分；未满足全体学生受益的，不得分。
	质量指标	资金利用达标率	100%	10	资金利用达标率达到 100%，可得 10 分；未达到 100%，按照实际使用资金比例得分。
	时效指标	资金到位及时率	100%	10	资金及时到位支付完毕，可得 10 分；资金支付不及时，不得分。
效益指标	社会效益指标	校舍安全隐患	得以消除	15	校舍安全隐患得以改善，可得 15 分；学校安全隐患未改善，不得分。
	可持续发展影响指标	学校办学条件	得到改善	15	学校办学条件得到改善，可得 10 分；办学条件未得到改善，根据实际情况赋分
满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	≥90%	10	受益人员满意度不低于 90%，可得 10 分；低于 90%，不得分

#### （四）绩效评价工作过程

绩效评价工作共分三个阶段，第一阶段是做好前期准备；第二阶段是组织实施；第三阶段是撰写评价报告。

##### 1. 前期准备

我单位确定了项目负责人，并组成校内评价工作组。制定完善项目绩效评价工作方案。根据工作方案，确定分工，分别准备资料。

##### 2. 组织实施

校内评价工作组于项目结束后，对项目支出进行了评价。项目负责人、现场评价负责人对现场评价情况进行说明，最终形成综合评价得分。

##### 3. 撰写评价报告

项目负责人按照相关要求撰写报告初稿，并与业务主管部门进行沟通，修改完善报告。

### 三、综合评价情况及评价结论

#### (一) 综合评价结论

项目名称		2023 年市级教育发展资金（区县改善办学条件）						
主管部门		济南市历城区教育和体育局			实施单位	济南市历城区文苑小学		
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	30	0	10	0.00%	0	
	其中：当年财政拨款	0	0	0				
	上年结转资金	0	30	0	10		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，维修校内操场，消除安全隐患，改善办学条件。			维修了校内操场，消除了安全隐患，改善了办学条件。			
年度绩效	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

指 标	成本 指标	经济成本指标	总成本	30 万元	30 万元	10	10	
	产出 指标	数量指标	受益学生数	全体学生	全体学生	20	20	
		质量指标	资金利用率	100%	100%	10	10	
		时效指标	资金到位及 时率	100%	100%	10	0	因财政 资金紧 张，该 资金未 支付
	效益 指标	社会效益指标	校舍安全隐 患	得以消除	得以消除	15	15	
		可持续发展影响 指标	学校办学条 件	得到改善	得到改善	15	15	
	满意 度指 标	服务对象满意度 指标	师生满意度	≥90%	90%	10	10	
	<b>总分</b>			<b>80</b>				

该项目总体评价得分为 80 分，绩效评价等级为“良”。  
具体评分情况请见评分表。

## （二）综合评价情况

工作组通过对 2023 年市级教育发展资金（区县改善办学条件）进行评价，综合评价结论如下：该项目立项程序合

规，实施程序符合要求，项目效果达到预期。在保证质量的前提下，整体项目推进符合工作节点要求，该项目的实施切实改善了学校办学条件。

#### 四、绩效评价指标分析

##### （一）项目决策情况

项目决策情况主要涉及成本指标的衡量，成本指标是按照上级要求结合本校实际情况，最终决策确定总成本 30 万元。同时，在项目申报阶段，学校相关部门根据学校的实际情况，撰写了 2023 年市级教育发展资金（区县改善办学条件）项目支出绩效目标可行性分析报告。该分析报告中详细介绍了项目概况、可行性分析、预期投入资金分析、项目效益分析、项目管理分析等具体情况，充分论证了项目实施的必要性和可行性，决策过程科学，决策情况理想。

##### （二）项目过程情况

项目过程情况涉及项目预算执行情况，整个项目过程中，全过程均在监控中，对于项目进度及时监督，但由于财政资金紧张，未能及时结算，导致预算执行率为 0。

##### （三）项目产出情况

项目产出情况主要涉及数量指标、质量指标和时效指标。学校在实施操场维修项目过程中，根据实际情况，预估涉及

受益学生为全体学生，完成预期目标，保证了项目产出使全体学生受益。在项目实施过程，学校充分利用资金。但因财政资金紧张，该项目实施完后未能及时支付给实施方。

#### （四）项目效益情况

项目效益情况主要涉及社会效益指标、可持续发展影响指标和服务对象满意度指标。该项目的实施消除了安全隐患，学校办学条件得到改善，获得了师生及学生家长的一致满意，满意度达到 90%以上。

### 五、主要经验及做法、存在的问题及原因

#### （一）主要经验

鉴于学校工作环境的特殊性，在项目实施过程中，要提前谋划，时刻紧盯项目进度，同时科学安排项目实施流程，这样才能保证在不影响师生正常教育教学活动的前提下顺利完成项目，同时也可以得到师生的最大满意。

#### （二）存在问题及原因

该项目的预算执行率为 0，主要是财政资金紧张，用款计划未下达，导致无法支付。

### 六、有关建议

在今后实施项目的过程中，应加强与财政部门的沟通协调，加快项目资金审批流程，确保资金及时支付。

## 七、其他需要说明的问题

无。