

# 2024年度济南市济阳区济北小学 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**

一) 学校认真贯彻落实党和国家的方针、政策，正确执行上级主管部门的决议和重要指示，全面实施素质教育，培养德、智、体、美等方面全面发展的社会主义事业的建设者和接班人。

(二) 根据教育规律、社会要求和学校实际，组织编制和实施学校的长期规划、年度计划和学期计划以及各项工作指标并组织教育教学、教育科学的研究活动、坚持以教学为中心，努力提高教学质量，不断研究和改进教学方法，不断提高教学水平。

(三) 加强学校的科学化管理，制定和健全各项规章制度，规范办学行为，培养良好校风，逐步实现管理决策的科学化，管理方法的定量化和管理手段的现代化。贯彻执行勤俭办校的方针，建立健全各项规章制度，加强对学校的管理。

(四) 加强教师队伍建设规划，不断提高他们的政治素质、文化业务水平和科研水平。维护教职工利益，保障教职工合法权益，以教职工和学生的人生幸福和生命质量作为重点。组织领导做好行政后勤工作，坚持为教学服务，不断改善师生员工的工作、学习、生活条件，保证教学工作的顺利进行。

## **二、机构设置**

本单位内设6个科室，分别是：办公室、教育处、教导处、总务处、少先队、党建办。

## 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：济南市济阳区济北小学

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	3,510.44	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	2,601.45
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	562.37
	9		九、卫生健康支出	40	139.84
	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	206.78
	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>	27	<b>3,510.44</b>	<b>本年支出合计</b>	58	<b>3,510.44</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>	31	<b>3,510.44</b>	<b>总计</b>	62	<b>3,510.44</b>

注：1. 本表反映单位本年度的总收入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：济南市济阳区济北小学

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	3,510.44	3,510.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	2,601.45	2,601.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	2,541.73	2,541.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	2,501.88	2,501.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	39.86	39.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	59.72	59.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	59.72	59.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	562.37	562.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	541.31	541.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	360.88	360.88	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	180.44	180.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	21.05	21.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	21.05	21.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	139.84	139.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	139.84	139.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	139.84	139.84	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
221	住房保障支出	206.78	206.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	206.78	206.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	206.78	206.78	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

金额单位：万元

单位：济南市济阳区济北小学

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	3,510.44	3,173.44	336.99	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	2,601.45	2,264.46	336.99	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	2,541.73	2,220.12	321.61	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	2,501.88	2,220.12	281.75	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	39.86	0.00	39.86	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	59.72	44.33	15.38	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	59.72	44.33	15.38	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	562.37	562.37	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	541.31	541.31	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	360.88	360.88	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	180.44	180.44	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	21.05	21.05	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	21.05	21.05	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	139.84	139.84	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	139.84	139.84	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	139.84	139.84	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
221	住房保障支出	206.78	206.78	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	206.78	206.78	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	206.78	206.78	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

金额单位：万元

单位：济南市济阳区济北小学

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	3,510.44	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	2,601.45	2,601.45	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	562.37	562.37	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	139.84	139.84	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	206.78	206.78	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	3,510.44	本年支出合计	59	3,510.44	3,510.44	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	3,510.44	总计	64	3,510.44	3,510.44	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入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

金额单位：万元

单位：济南市济阳区济北小学

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
	合计	3,510.44	3,173.44	336.99
205	教育支出	2,601.45	2,264.46	336.99
20502	普通教育	2,541.73	2,220.12	321.61
2050202	小学教育	2,501.88	2,220.12	281.75
2050299	其他普通教育支出	39.86	0.00	39.86
20599	其他教育支出	59.72	44.33	15.38
2059999	其他教育支出	59.72	44.33	15.38
208	社会保障和就业支出	562.37	562.37	0.00
20805	行政事业单位养老支出	541.31	541.31	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	360.88	360.88	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	180.44	180.44	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	21.05	21.05	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	21.05	21.05	0.00
210	卫生健康支出	139.84	139.84	0.00
21011	行政事业单位医疗	139.84	139.84	0.00
2101102	事业单位医疗	139.84	139.84	0.00

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
221	住房保障支出	206.78	206.78	0.00
22102	住房改革支出	206.78	206.78	0.00
2210201	住房公积金	206.78	206.78	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

金额单位：万元

单位：济南市济阳区济北小学

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	3,125.10	302	商品和服务支出	0.00	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	924.73	30201	办公费	0.00	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	187.53	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	268.14	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	815.99	30205	水费	0.00	310	资本性支出	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	360.88	30206	电费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	180.44	30207	邮电费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	139.84	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	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障缴费	40.78	30211	差旅费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	206.78	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	0.00	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	48.34	30215	会议费	0.00	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	0.00	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	48.34	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	0.00	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	0.00	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		3,173.44	公用经费合计					
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

公开07表

金额单位：万元

单位：济南市济阳区济北小学

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：济南市济阳区济北小学

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：济南市济阳区济北小学

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3,510.44万元。与2023年相比，收、支总计各增加221.72万元，增长6.74%。主要是新增调账资金2021年度绩效奖379.49万元。

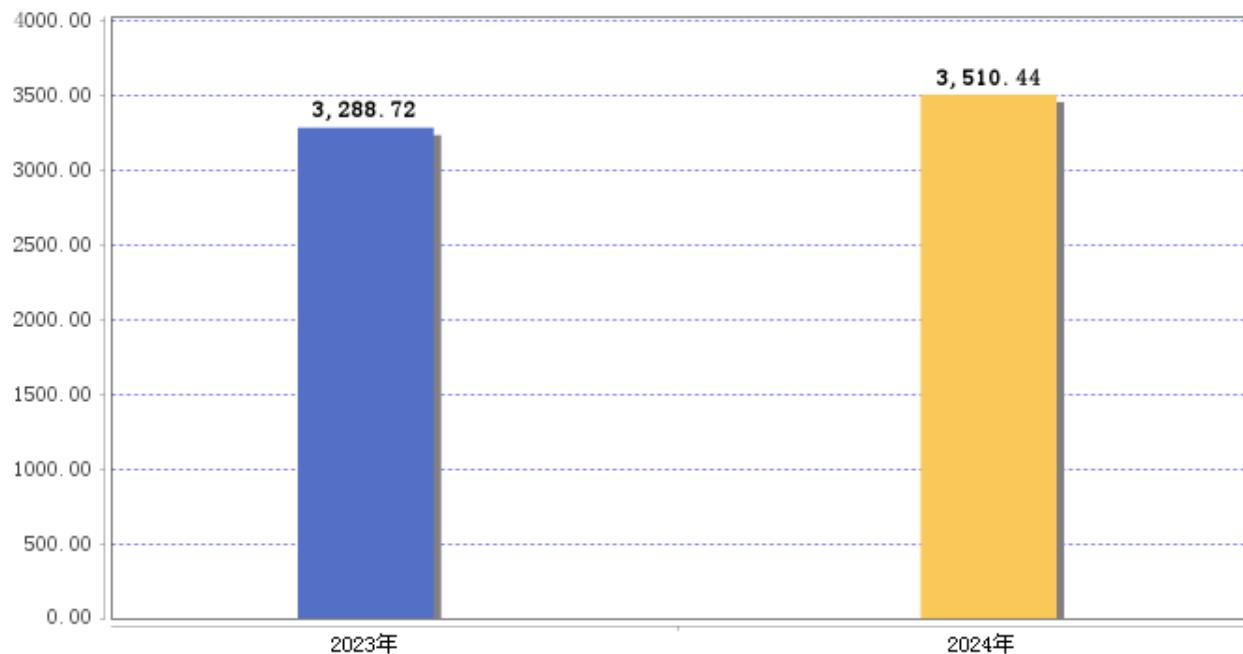
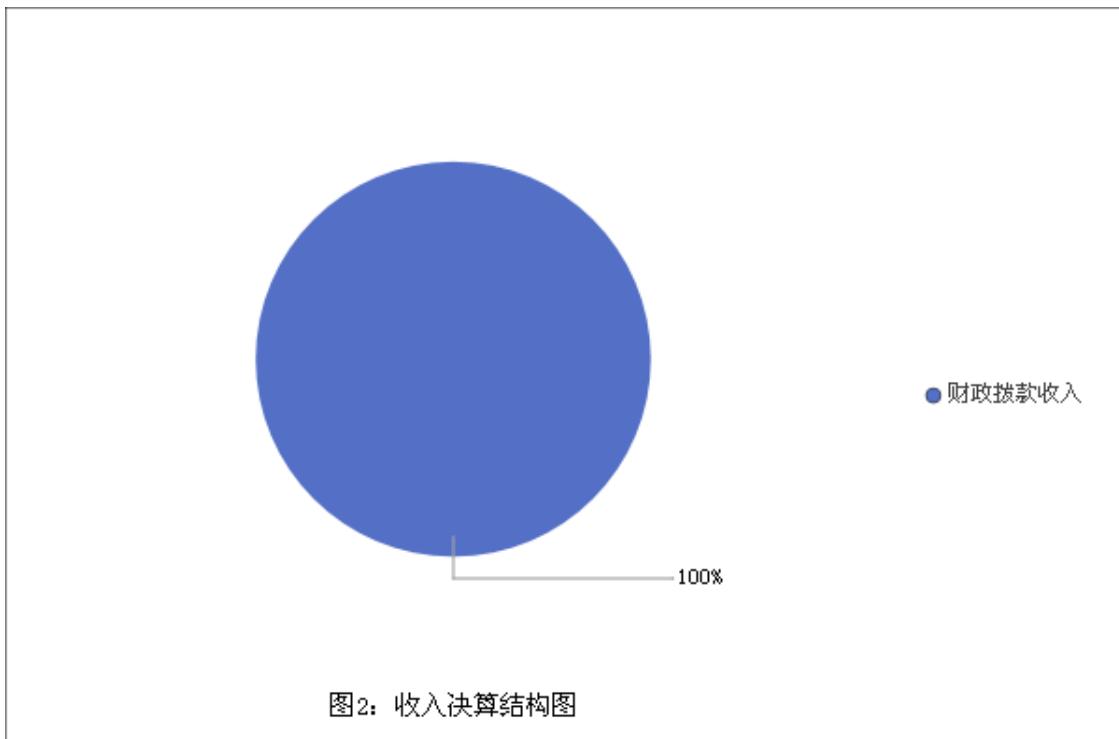


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

## 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3,510.44万元，其中：财政拨款收入3,510.44万元，占100%。



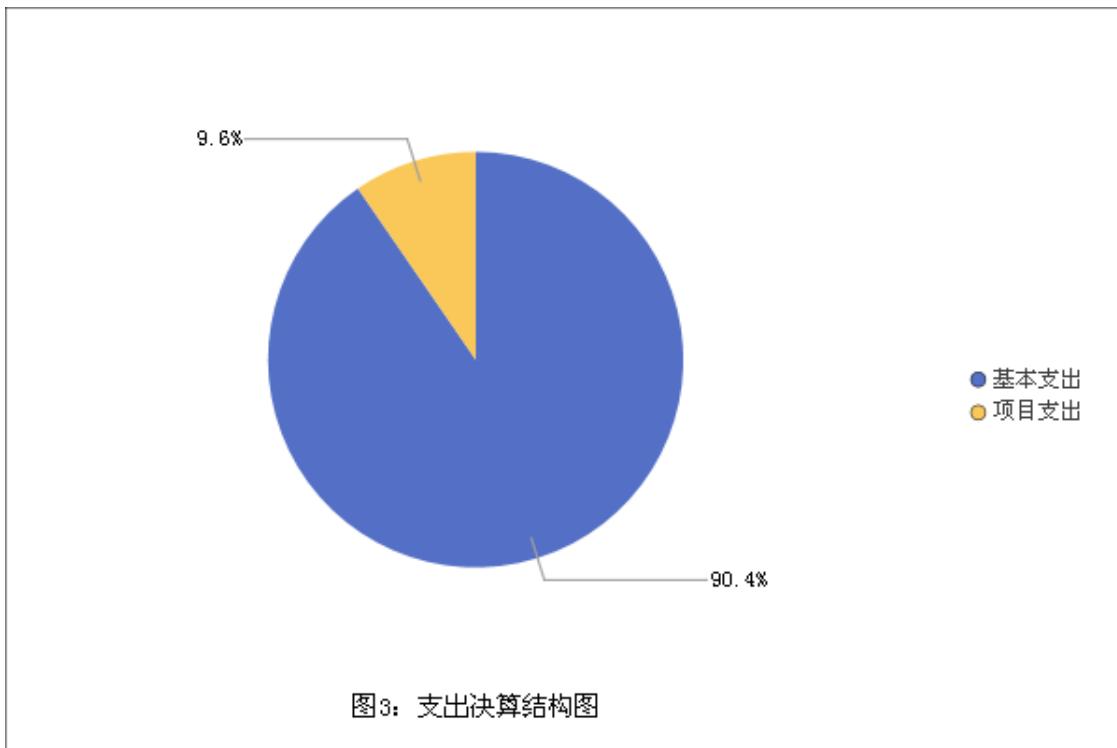
## (二) 收入决算具体情况

- 1、财政拨款收入3,510.44万元。与2023年度相比，增加221.72万元，增长6.74%。主要是新增调账资金2021年度绩效奖379.49万元。
- 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持平。
- 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持平。
- 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持平。
- 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持平。
- 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持平。

### 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3,510.44万元，其中：基本支出3,173.44万元，占90.4%；项目支出336.99万元，占9.6%。



#### (二) 支出决算具体情况

1、基本支出3,173.44万元。与2023年度相比，减少85.28万元，下降2.62%。主要是区直部门退役士兵安置补助资金区级、非在编教师工资区级、济财科教指〔2024〕2号中央义务教育公用经费等资金列入了项目支出，导致基本支出降低。

2、项目支出336.99万元。与2023年度相比，增加306.99万元，增长1023.3%。主要是区直部门退役士兵安置补助资金区级、非在编教师工资区级、济财科教指〔2024〕2号中央义务教育公用经费等资金列入了项目支出，导致项目支出增加。

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持平。

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持平。

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持平。

#### 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3,510.44万元。与2023年相比，财政拨款收、支总计各增加221.72万元，增长6.74%。主要是新增调账资金2021年度绩效奖379.49万元。

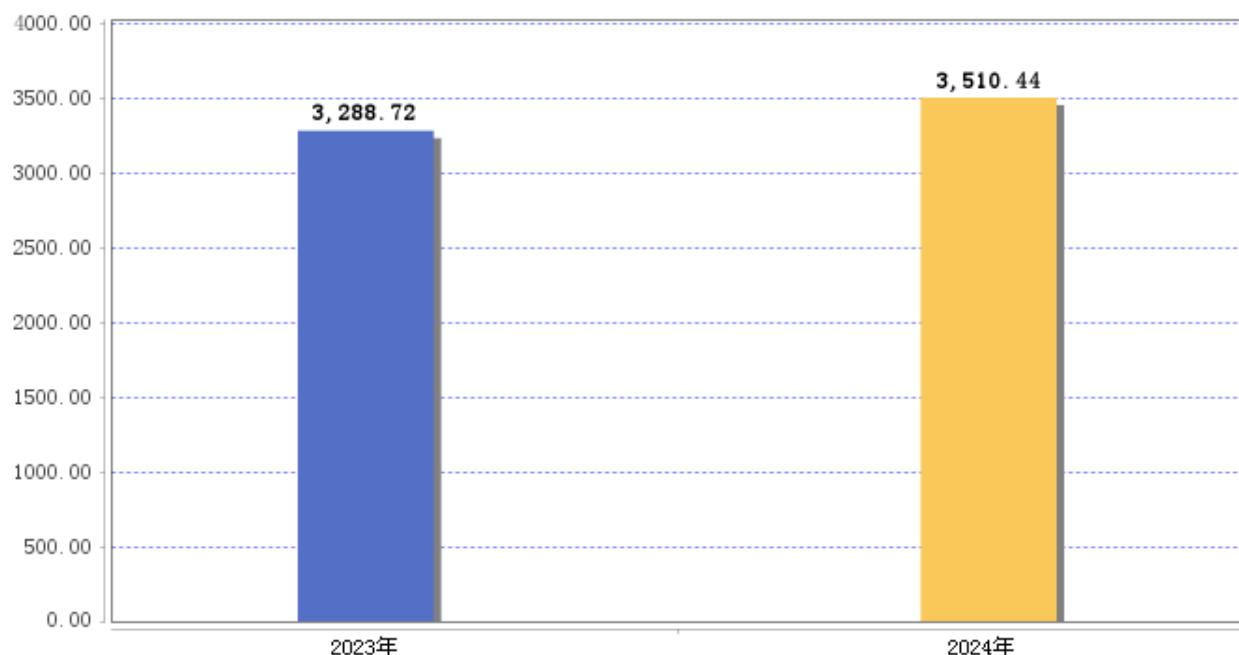


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

#### 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3,510.44万元，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221.72万元，增长6.74%。主要是新增调账资金2021年度绩效奖379.49万元。

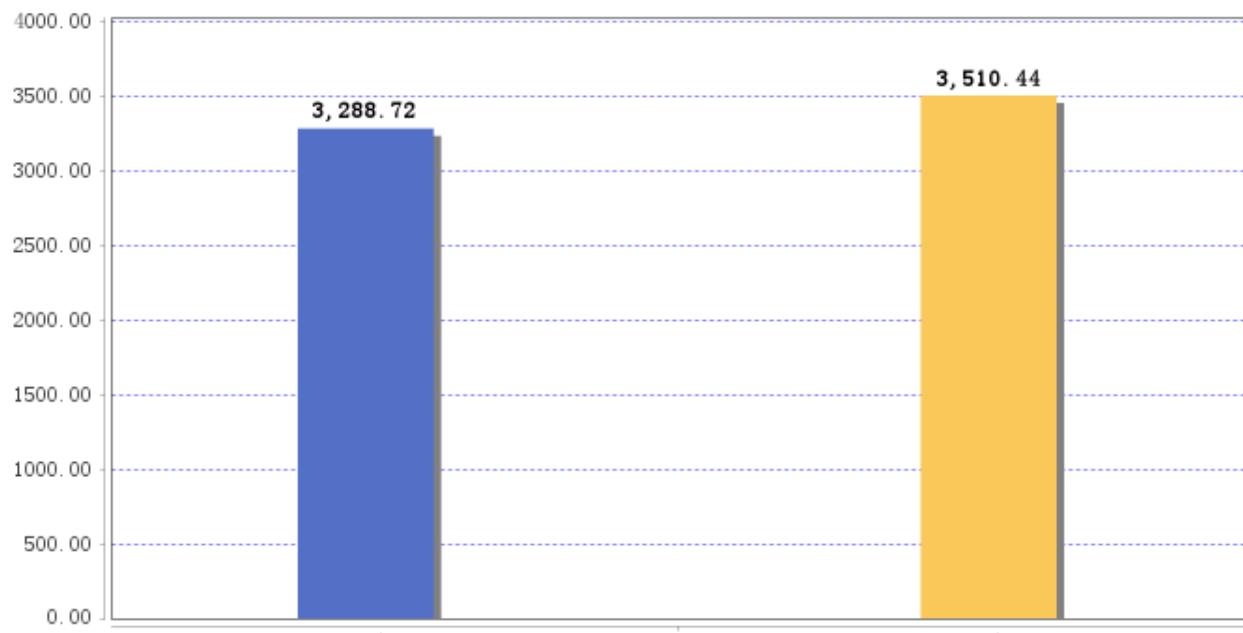


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

## （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3,510.44万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出2,601.45万元，占74.11%；社会保障和就业支出（类）支出562.37万元，占16.02%；卫生健康支出（类）支出139.84万元，占3.98%；住房保障支出（类）支出206.78万元，占5.89%。

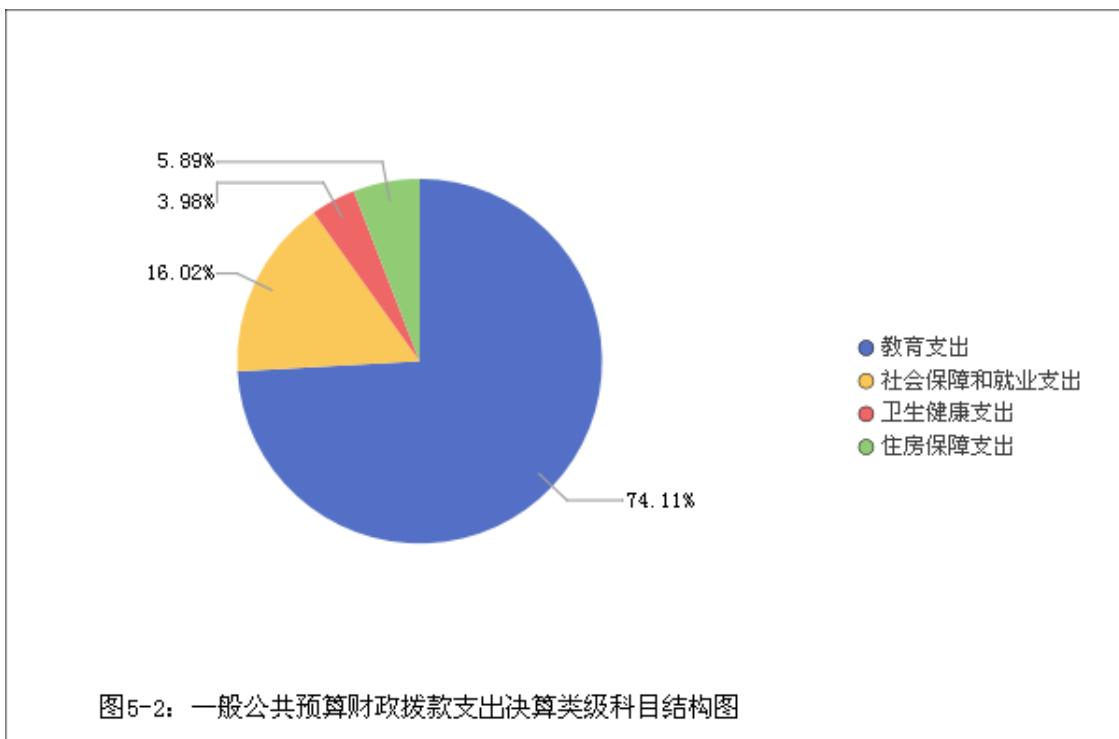


图5-2：一般公共预算财政拨款支出决算类级科目结构图

### （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3,320.56万元，支出决算数为3,510.44万元，完成年初预算数的105.72%。决算数大于年初预算数，主要原因是新增调账资金2021年度绩效奖379.49万元。其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）。年初预算数为2,239.17万元，支出决算数为2,501.88万元，完成年初预算的111.73%。决算数大于年初预算数，主要原因是新增调账资金2021年度绩效奖379.49万元。

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39.86万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是新增退休人员，支出退休教师一次性退休补贴39.86万元。

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59.72万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是新增退休人员，支出退休教师一次性退休补贴59.72万元。

4、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算数为416.77万元，支出决算数为360.88万元，完成年初预算的86.59%。决算数小于年初预算数，主要原因是在编教师人员结构变动，导致机关事业单位基本养老保险缴费支出相应减少。

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208.39万元，支出决算数为180.44万元，完成年初预算的86.59%。决算数小于年初预算数，主要原因是在编教师人员结构变动，导致机关事业单位职业年金缴费支出相应减少。

6、社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）。年初预算数为20.82万元，支出决算数为21.05万元，完成年初预算的101.1%。决算数大于年初预算数，主要原因是在职职工的工伤保险缴纳比例提高，导致其他社会保障和就业支出相应增加。

7、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164.97万元，支出决算数为139.84万元，完成年初预算的84.77%。决算数小于年初预算数，主要原因是在编教师人员结构变动，导致事业单位医疗缴费支出相应减少。

8、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270.44万元，支出决算数为206.78万元，完成年初预算的76.46%。决算数小于年初预算数，主要原因是在编教师人员结构变动，导致住房公积金支出相应减少。

## 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3,173.44万元，包括人员

经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费3,173.44万元，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、生活补助等。

公用经费0万元。

## **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47万元，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47万元。授予中小企业合同金额47万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额47万元，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0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0%，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2个，涉及预算资金268.25万元，占济南市济阳区济北小学单位预算项目支出总额的79.60%。

组织对“教育公用经费项目”等1个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金132.55万元。

(二) 区级预算项目绩效自评结果。济南市济阳区济北小学2024年度年度区级预算绩效自评的2个项目中，2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，教学环境得到有效的改善，但也存在部分项目产出指标低于预期、项目实施进展慢，不能及时发挥应有效果等问题。

今年在济南市济阳区济北小学决算中反映了2024年度全部区级预算项目绩效自评结果，以及“教育公用经费项目”、“非在编教师工资区级等3个项目的绩效自评表。”等2个项目的绩效自评表。

1教育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92分。全年预算数为357.69万元，执行数为132.55万元，完成预算的37.06%。项目绩效目标完成情况：项目有序开展，资金使用规范，提高了教师和学生满意度。发现的主要问题及原因：项目执行进度慢，不能及时发挥应有效果等问题。下一步改进措施：加快执行进度，发挥资金最大使用效果。

2非在编教师工资区级项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为97分。全年预算数为154.57万元，执行数为135.70万元，完成预算的87.79%。项目绩效目标完成情况：项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用规范，提高了社会满意度、教师及学生满意度。

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。教育公用经费项目，绩效评价得分为92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额。

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），主要用于反映用于教育事业发展相关的其他的合理支出，包括改善教育资源配置、基础设施完善、教学设备购置等方面的支出。

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）机关事业单位基本养老保险缴费支出（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、社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项），主要用于反映除上述项目以外其他用于社会保障和就业方面如工伤保险等的支出。

二十二、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。

二十三、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

# 项目支出绩效自评表

(2024年度)

项目名称	非在编教师工资区级				主管部门	济南市济阳区教育和体育局		
项目实施单位	济南市济阳区济北小学				联系电话	84238372		
项目预算执行情况 (10分)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率(B/A)	得分	
	年度资金总额	154.57	154.57	135.70	10	87.79%	8.8	
	其中：当年财政拨款	154.57	154.57	135.70				
	上年结转资金							
	其他资金							
年度总体目标	年初预期目标				目标实际完成情况			
	通过开展非在编教师工资区级的开支工作，学校根据年初预算及非在编教师工资支出规定进行使用，加强预算支出效率，保障我校非在编人员在工作期间应遵守国家法律、法规，遵守单位依法制订的非在编人员管理制度及其他规章制度，忠于职守，诚实可靠，服从学校的管理，积极完成单位分配的各项任务。实现教育教学工作正常开展的影响，提高教师、家长、学生的满意度。				通过开展非在编教师工资区级的开支工作，实现教育教学工作正常开展的影响，本年实际支出非在编教师工资135.70万元，用于支付非在编教师的工资保险等费用开支，保障了学校的正常教学运转，促进了学校教育教学水平的提高。			
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 (10)	经济成本指标	非在编教师工资金额	≤135.7万元	= 135.7万元	10	10	
	产出指标 (40分)	数量指标	支付次数	≥12次	=12次	10	10	
		质量指标	教学质量合格率	≥95%	=98%	15	15	
		时效指标	支付时间	每月月底前	每月月底前	15	14	
	效益指标 (30分)	社会效益指标	教学工作全年正常开展率	= 100%	= 100%	15	15	
		可持续影响指标	提高教育教学水平	有效提高	有效提高	15	14	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	学校满意度	= 100%	= 100%	10	10	
总分			=96.8					
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：								

2024

单位：济南市济阳区济北小学

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	教育公用经费项目	91.7	优
2	非在编教师工资区级	96.8	优

# 项目支出绩效自评表

(2024年度)

项目名称	教育公用经费项目				主管部门	济南市济阳区教育和体育局		
项目实施单位	济南市济阳区济北小学				联系电话	84238372		
项目预算执行情况 (10分)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率(B/A)	得分	
	年度资金总额	357.69	357.69	132.55	10	37.06%	3.7	
	其中：当年财政拨款	357.69	357.69	132.55				
	上年结转资金							
	其他资金							
年度总体目标	年初预期目标				目标实际完成情况			
	通过开展学校日常教育教学活动的开支工作，学校根据年初预算及公用经费使用管理办法进行使用，加强预算支出效率，保障办公、水、电、邮电、培训、差旅、物业、维修、印刷等日常费用支出，充分发挥资金的使用效益，实现教育教学工作正常开展的影响，提高教师、家长、学生的满意度。				通过开展学校日常教育教学活动的开支工作，实现教育教学工作正常开展的影响，本年实际支出132.55万元，用于支付、水费、电费、邮电费、取暖费、维修费等日常费用开支，保障了学校的正常教学运转，促进了学校教育教学水平的提高。			
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 (10)	经济成本指标	水费	≤18万元	= 17.20万元	1	1	
			物业费	≤20万元	=19.86万元	2	2	
			电费	≤29万元	=28.61万元	2	2	
			邮电费	≤2.1万元	=2.1万元	1	1	
			取暖费	≤41万元	=40.51万元	2	2	
			维修费	≤14万元	=13.03万元	2	2	
	产出指标 (40分)	数量指标	购置种类个数	≥7个	=10个	10	10	
		质量指标	质量验收合格率	≥95%	=98%	15	15	
		时效指标	验收时间	12月31日前	12月31日前	15	15	
	效益指标 (30分)	社会效益指标	教学工作全年正常开展率	= 100%	= 100%	15	14	
		可持续影响指标	提高教育教学水平	有效提高	有效提高	15	14	
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	学校满意度		= 100%	= 100%	10	10	
总分			=91.7					
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：								

# 2024 年度济阳区济北小学教育公用经费 支出绩效评价报告

## 一、基本情况

### （一）项目概况

义务教育公用经费的使用对于提高教育质量、促进教育公平具有重要意义，为了评估和监督义务教育公用经费的绩效目标的实现情况，本报告对学校义务教育公用经费绩效目标进行自评，并提出改进措施，以进一步提高资金使用效益。根据济财科教指〔2024〕2号文件共拨入公用经费123.33万元关于下达2024年市级教育发展资金（城乡义务教育经费保障机制）预算指标的通知拨入公用经费7.79万元，济财科教指〔2024〕32号中央拨入公用经费1.43万元。学校根据年初预算及公用经费使用管理办法进行使用，严格执行财务管理，规范财务支出，加快预算执行进度，提高资金支出效率，结算中心及时监督预算执行和支出情况，加大监督力度，充分发挥了资金的使用效益。

### （二）项目绩效目标

公用经费使用的总体目标是学校严格按年初预算有计划

执行，按公用经费的使用规定规范财务支出；学校严格审核，克服支出的随意性和盲目性，坚持勤俭办学，发挥了资金最大的使用效益，促进学校健康可持续发展；每年8月份对学校预算资金支出进行一次监控，对预算执行过程中偏离较大和存在的其他问题及时预警，做到年初有预算，过程按程序实施有监督，切实提高资金使用效益。

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价目的、对象和范围

为合理编制预算并监督预算的执行，依法进行会计核算和监督，加强财务管理，规范财务支出，管好用好各种资金，提高资金使用效益，对年初预算的各项资金开展绩效评价。

### （二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法和标准

绩效评价覆盖区级部门拨付的所有项目和资金，绩效目标基本合理，符合国家法律法规、教育事业和社会发展总体规划，学校确定的职责，紧扣履职目标，项目完成后通过设定的年度绩效目标采集信息、将整体绩效目标细化分解为具体项目绩效目标，分析各项绩效指标，积极开展绩效自评，促进了绩效目标如期完成。学校对评价指标真实准确，科学合理，对其真实性、合法性、完整性负责；学校按年初制定的目标、计划、预算等作为评价标准；分项目分资金按具体指标整理后，经结算中心组织审核汇总后，作为年度评价的依据。

### （三）绩效评价工作过程

学校公用经费指标下达后，学校严格按公用经费使用规

定，加快预算执行，规范资金支出；项目完成后学校积极实施绩效自评，通过设定的年度绩效目标，采用定量与定性分析相结合的方式，分项目分资金按具体指标整理后，上交结算中心进行审核汇总，促进了绩效目标如期完成。学校对评价指标做到真实准确，科学合理，对其真实性、合法性、完整性负责。

### 三、综合评价情况及评价结论

学校按照要求科学合理编制预算并监督预算的执行；同时学校严格执行公用支出的标准和范围，确保账务处理的规范性及准确性，会计资料的真实性和完整性。学校做到既要加快预算执行进度，又要克服经费支出的随意性；项目完成后积极实施绩效自评，通过设定的年度绩效目标，采用定量与定性分析相结合的方式，如期完成绩效评价，促进学校健康发展。

### 四、绩效评价指标分析

**(一) 项目决策情况：**学校严格按年初预算有计划执行，按公用经费的使用规定规范财务支出；同时积极开展绩效运行监控和绩效自评，确保资金发挥效益。

**(二) 项目过程情况：**公用经费下达指标后，学校严格按照公用经费使用管理规定，加快预算执行，用足用好资金；并开展绩效运行监控和自评，确保项目取得实效。年终做好决算，准确进行财务分析，发挥资金效益。

**(三) 项目产出情况：**2024年底公用经费支出132.55万元；支出率100%。2024年学校公用经费支出保证了教育教学工作的正常开展，其中购建筑维修面积2.3万平方米；保洁服

务面积 4.2 万平方米。

**(四) 项目效益情况:** 公用经费支出保证了教育教学工作的正常开展, 教学设施设备的利用率 100%, 教学正常开展率达 100%; 无校园因设施、建筑安全事故发生, 学生、教师及家长满意率 100%, 保障了教育教学的可持续发展。

## 五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

**经验及做法:** 一是绩效目标基本合理。绩效目标符合国家法律法规、教育事业和社会发展总体规划, 学校确定的职责, 紧扣履职目标, 项目完成后通过设定的年度绩效目标采集信息、分析各项绩效指标, 积极开展绩效自评, 促进了绩效目标如期完成。二是预算管理规范。学校按制度要求将资金分配到项目学校和落实到项目; 学校合理编制项目预算执行计划, 规范实现支出, 发挥资金使用效益。

**问题及建议:** 学校在支出过程中, 存在支出不规范现象, 导致不准确的原始资料入账; 今后工作中各学校要认真学习《中华人民共和国会计法》和《会计基础工作规范》, 严格执行相关规定, 继续完善各项财务制度及内部管理制度, 强化内部管理, 深化会计监督, 不断提高业务水平, 确保账务处理的规范性及准确性, 会计资料的真实性和完整性。科学合理的编制预算, 预算要真实反映各单位财务收支状况, 加快预算执行

进度，加强预算的执行力度，克服经费支出的随意性，并对预算的执行进行事中控制、事后评估检查，提高有限资金的使用效率。

## 教育公用经费支出绩效评价评分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	评价得分
投入 (20分)	项目立项	项目立项规范性	5	5
		绩效目标合理性	5	5
		绩效指标明确性	5	5
	资金落实	资金到位率	5	1
过程 (20分)	业务管理	管理制度健全性	3	3
		制度执行有效性	4	4
		项目质量可控性	3	3
	财务管理	管理制度健全性	3	3
		资金使用合规性	4	4
		财务监控有效性	3	3
产出 (30分)	项目产出	实际完成率	10	6
		完成及时率	10	6
		质量达标率	10	10
效果 (30分)	项目效益	社会效益	15	15
		社会公众或服务对象满意度	15	13
		合 计	100	85