

2024年度淄博市淄川区城南镇中心学校决算

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

城南中心学校位于城南镇石门村，是全额事业预算单位，下辖一处中学，一处小学。主要服务区域为淄川区将军路街道办事处所辖行政区，主要工作宗旨为：贯彻党的教育方针，实施九年义务教育。

（一）贯彻执行党和国家、省、市、区的教育体育工作方针、政策和法律、法规；坚持依法治教、依法治学。

（二）组织实施义务教育，开展本校的教育教学科研和教育教学改革。负责对本校教育教学业务的具体管理，全力推进素质教育实施。

（三）指导、管理、检查、评价本校的教育教学工作，提高办学质量和办学效益。按照义务教育课程计划，认真实施小学的教育教学管理。

二、机构设置

本单位内设5个职能科室，分别是：办公室、教务处、财务处、总务处、安全办公室。

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：淄博市淄川区城南镇中心学校

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	3,058.68	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	3,058.68
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	3,058.68	本年支出合计	58	3,058.68
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	3,058.68	总计	62	3,058.68

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：淄博市淄川区城南镇中心学校

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	3,058.68	3,058.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	3,058.68	3,058.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	3,058.68	3,058.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	1,454.29	1,454.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	1,604.39	1,604.39	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：淄博市淄川区城南镇中心学校

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		3,058.68	2,991.43	67.25	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	3,058.68	2,991.43	67.25	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	3,058.68	2,991.43	67.25	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	1,454.29	1,420.16	34.13	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	1,604.39	1,571.27	33.12	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：淄博市淄川区城南镇中心学校

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	3,058.68	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	3,058.68	3,058.68	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	3,058.68	本年支出合计	59	3,058.68	3,058.68	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	3,058.68	总计	64	3,058.68	3,058.68	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：淄博市淄川区城南镇中心学校

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
		3,058.68	2,991.43	67.25
205	教育支出	3,058.68	2,991.43	67.25
20502	普通教育	3,058.68	2,991.43	67.25
2050202	小学教育	1,454.29	1,420.16	34.13
2050203	初中教育	1,604.39	1,571.27	33.12

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

单位：淄博市淄川区城南镇中心学校

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

公开08表
金额单位：万元

单位：淄博市淄川区城南镇中心学校

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：淄博市淄川区城南镇中心学校

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3,058.68万元。与2023年相比，收、支总计各减少54.14万元，下降1.74%。主要是在职教师减少，在职工资福利收支减少；学生数减少，公用经费收支减少。

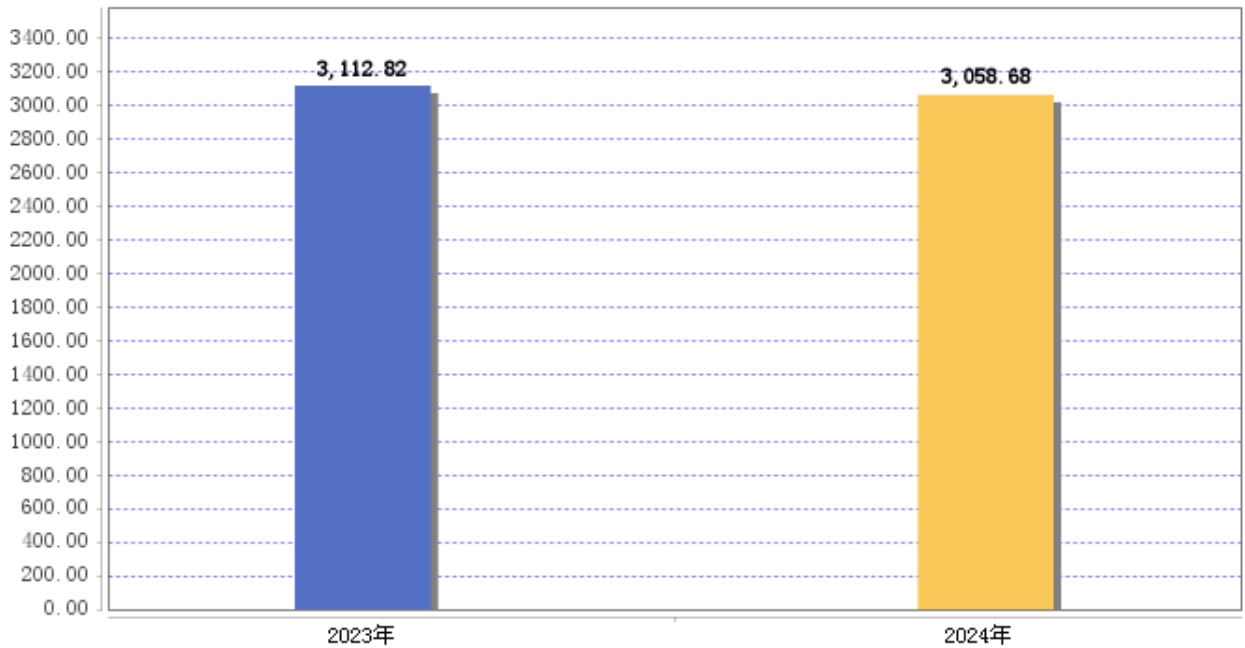
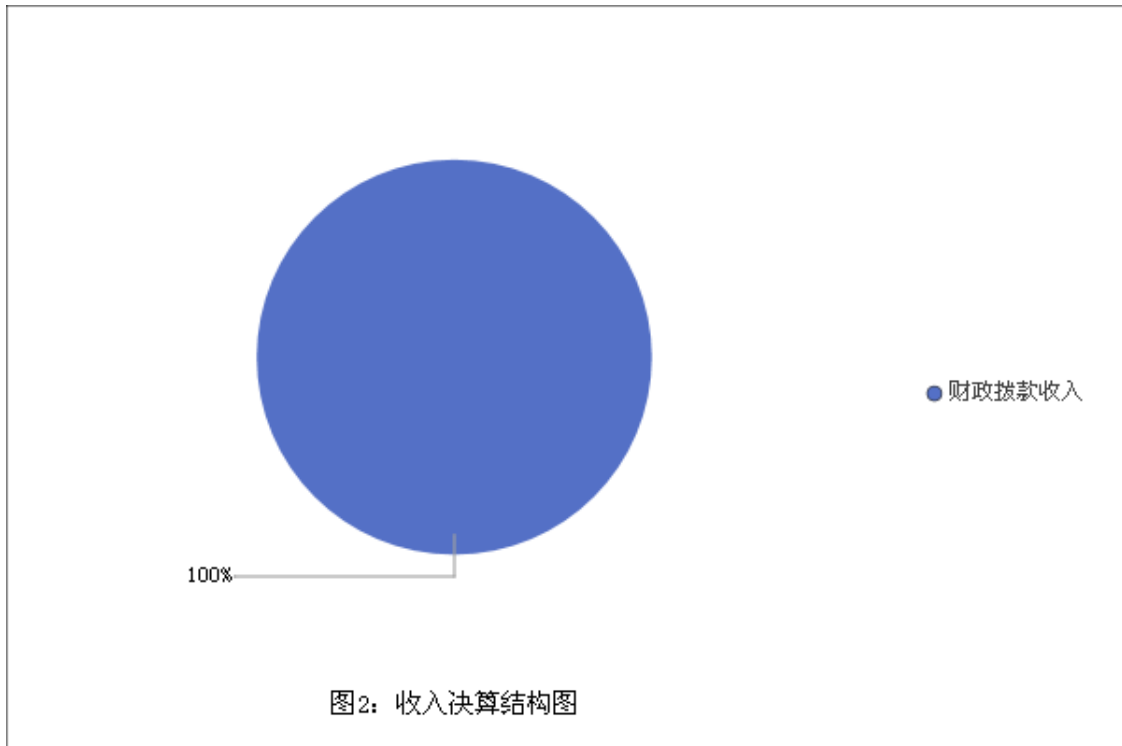


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

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3,058.68万元，其中：财政拨款收入3,058.68万元，占100%。



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入3,058.68万元。与2023年度相比，减少54.14万元，下降1.74%。主要是在职教师减少，在职工资福利收入减少；学生数减少，公用经费收入减少。

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%。与上年决算数一致。

3、事业收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。与上年决算数一致。

4、经营收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。与上年决算数一致。

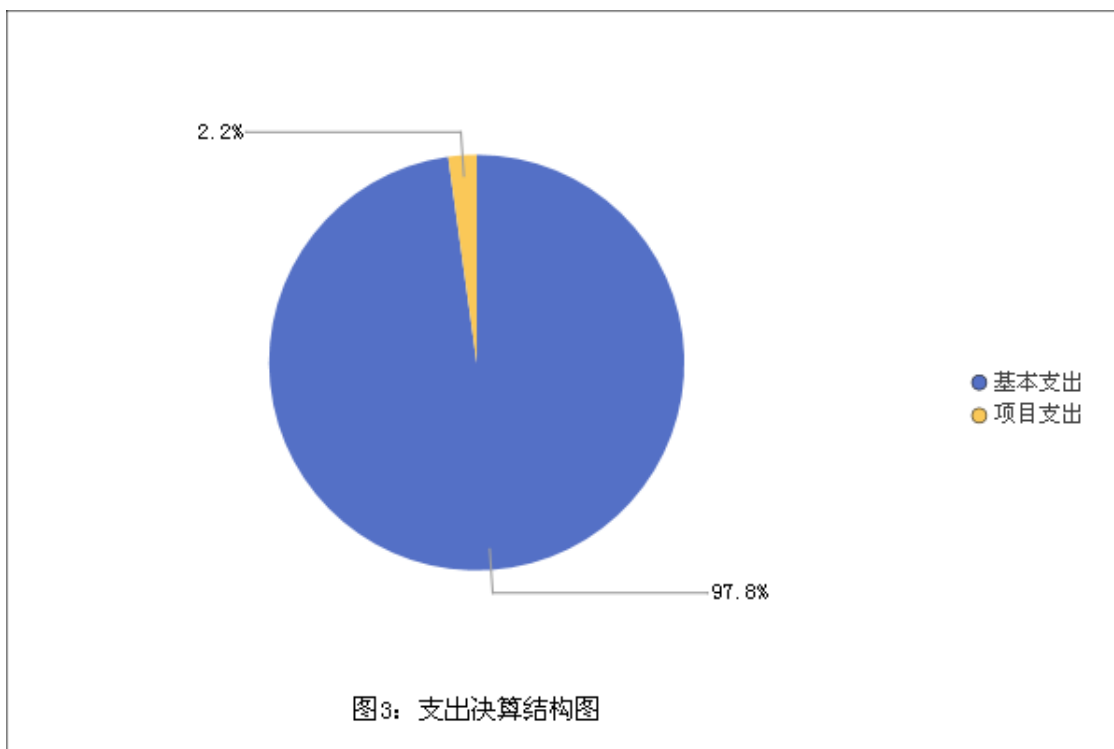
5、附属单位上缴收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。与上年决算数一致。

6、其他收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。与上年决算数一致。

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3,058.68万元，其中：基本支出2,991.43万元，占97.8%；项目支出67.25万元，占2.2%。



(二) 支出决算具体情况

1、基本支出2,991.43万元。与2023年度相比，减少51.59万元，下降1.7%。主要是在职教师减少，在职工资福利支出减少。

2、项目支出67.25万元。与2023年度相比，减少2.55万元，下降3.65%。主要是学生数减少，公用经费支出减少。

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%。与上年决算数一致。

4、经营支出0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。与上年决算数一致。

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%。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3,058.68万元。与2023年相比，财政拨款收、支总计各减少54.14万元，下降1.74%。主要是在职教师减少，在职工资福利收支减少；学生数减少，公用经费收支减少。

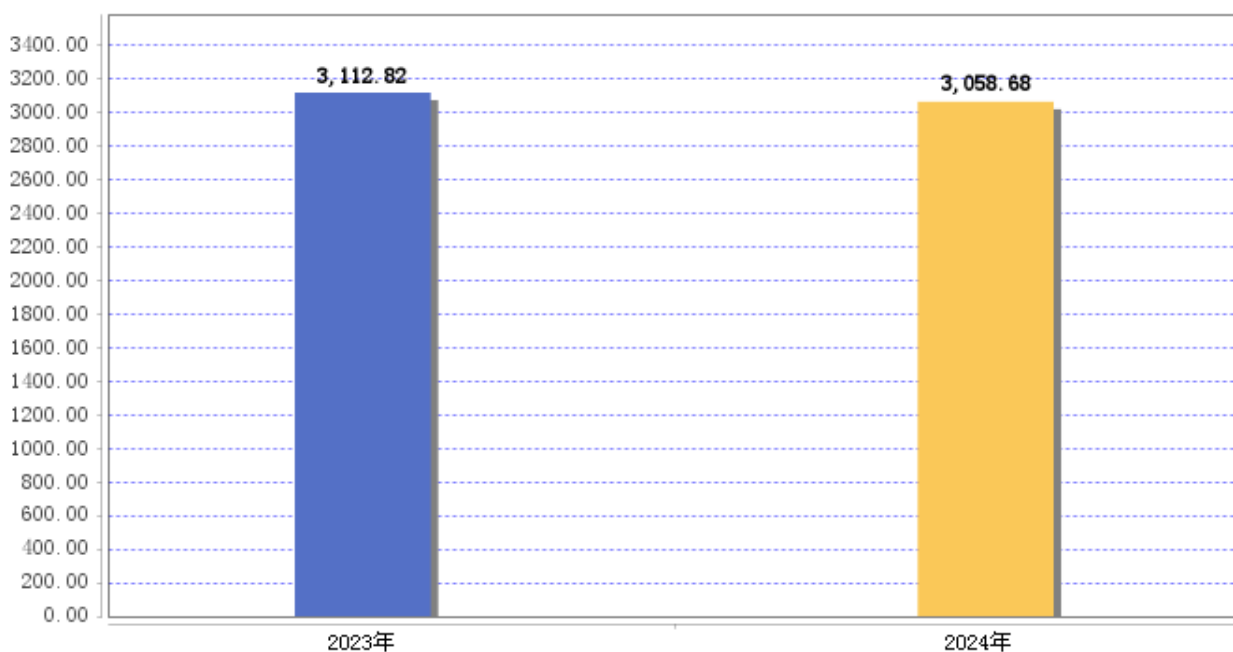


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

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3,058.68万元，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54.14万元，下降1.74%。主要是在职教师减少，在职工资福利支出减少；学生数减少，公用经费支出减少。

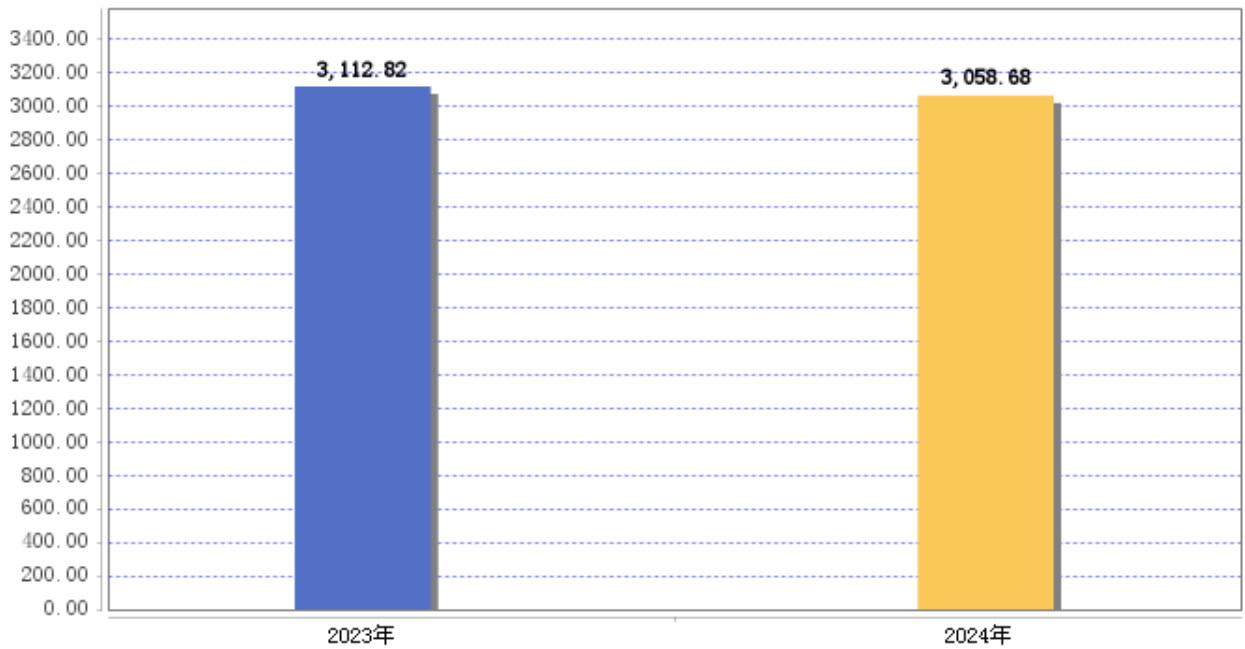


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

（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3,058.68万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出3,058.68万元，占100%。

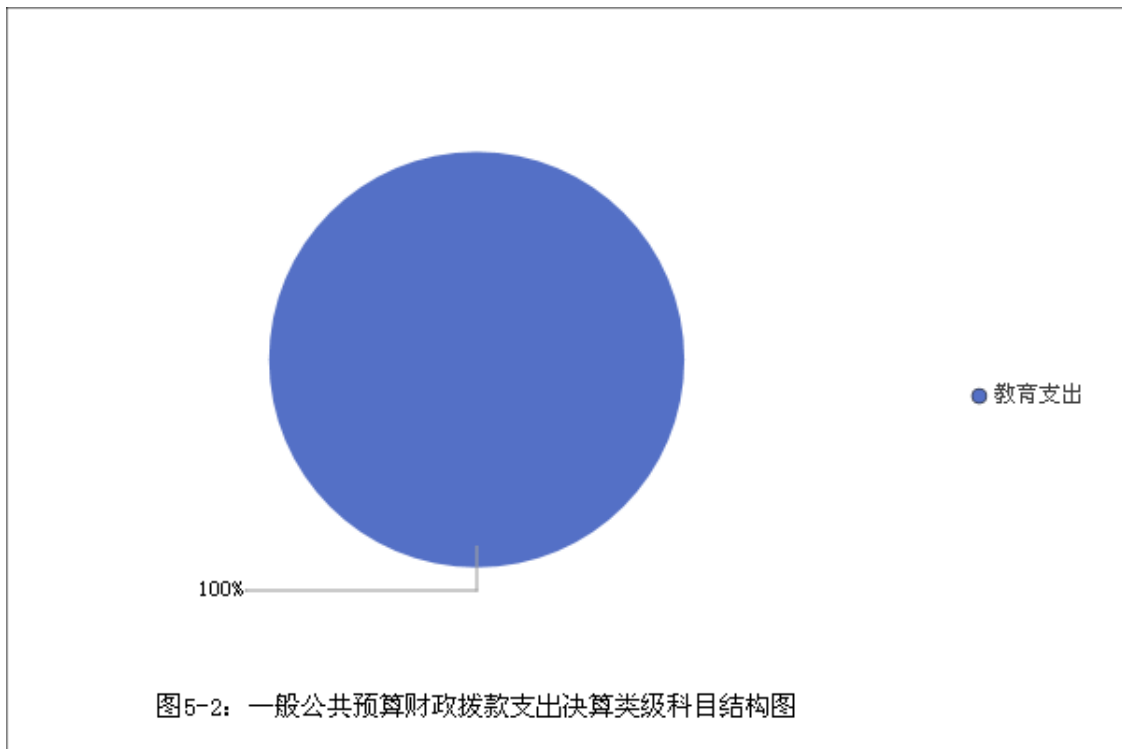


图5-2：一般公共预算财政拨款支出决算类级科目结构图

（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3,068.34万元，支出决算数为3,058.68万元，完成年初预算数的99.69%。决算数小于年初预算数，主要原因是本年度在职教师调出，在职工资福利支出减少。其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）。年初预算数为1,368.34万元，支出决算数为1,454.29万元，完成年初预算的106.28%。决算数大于年初预算数，主要原因是在职转退休，退休统筹外待遇等费用增加。

2、教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）。年初预算数为1,700万元，支出决算数为1,604.39万元，完成年初预算的94.38%。决算数小于年初预算数，主要原因是在职教师调出，在职工资福利支出减少。

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2,991.43万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费2,975.52万元，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、公务员医疗补助缴费、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、生活补助、医疗费补助等。

公用经费15.91万元，主要包括：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年度区级预算项目全面开展绩效自评，其中，涵盖项目3个，涉及预算资金67.25万元，占单位预算项目支出总额的100%。本单位无重点绩效评价项目。

（二）区级预算项目绩效自评结果。淄博市淄川区城南镇中心学校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，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年度全部区级预算项目绩效自评结果，以及"2024年小学生均公用经费（区级）"等3个项目的绩效自评表。

1. 2024年小学生均公用经费（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99.84分。全年预算数为9.36万元，执行数为9.21万元，完成预算的98.4%。项目绩效目标完成情况：一是全年预算的9.36万元基本拨付到位；二是保障了小学462名学生的学习生活；三是完善了城乡义务教育经费保障机制，统筹了城乡教育资源配置，深化了基础教育综合改革，确保了学校教育教学工作正常运转。发现的主要问题及原因：生均公用经费拨付不及时，由于单位月底需根据资金实际情况统筹分配经费导

致。下一步改进措施：月底优先统筹生均公用经费，保障经费拨付的及时率。

2. 2024年小学生均公用经费（上级）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99.45分。全年预算数为26.36万元，执行数为24.92万元，完成预算的94.54%。项目绩效目标完成情况：一是全年预算的26.36万元基本拨付到位；二是保障了小学462名学生的学习生活；三是完善了城乡义务教育经费保障机制，统筹了城乡教育资源配置，深化了基础教育综合改革，确保了学校教育教学工作正常运转。发现的主要问题及原因：生均公用经费拨付不及时，由于单位月底需根据资金实际情况统筹分配经费导致。下一步改进措施：月底优先统筹生均公用经费，保障经费拨付的及时率。

3. 2024年初中生均公用经费（上级）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98.66分。全年预算数为38.26万元，执行数为33.12万元，完成预算的98.66%。项目绩效目标完成情况：一是全年预算的38.26万元基本拨付到位；二是保障了初中502名学生的学习生活；三是完善了城乡义务教育经费保障机制，统筹了城乡教育资源配置，深化了基础教育综合改革，确保了学校教育教学工作正常运转。发现的主要问题及原因：生均公用经费拨付不及时，由于单位月底需根据资金实际情况统筹分配经费导致。下一步改进措施：月底优先统筹生均公用经费，保障经费拨付的及时率。

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。本单位无重点绩效评价项目。

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）小学教育（项），主要用于指财政部门行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）义务教育段各学校用于开展学校教育教学管理活动学校教育教学管理业务安排的支出。

十七、教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项），主要用于指财政部门行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）义务教育段各学校用于开展学校教育教学管理活动学校教育教学管理业务安排的支出。

第五部分

附件

2024 年度区级预算项目绩效自评情况汇总表

部门（单位）：淄博市淄川区城南镇中心学校

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
1	2024 年小学生均公用经费（区级）	淄博市淄川区城南镇中心学校	99.84	优
2	2024 年小学生均公用经费（上级）	淄博市淄川区城南镇中心学校	99.45	优
3	2024 年初中生均公用经费（上级）	淄博市淄川区城南镇中心学校	98.66	优

项目支出绩效自评表

(2024 年度)

单位：淄博市淄川区城南镇中心学校

单位：万元

项目名称	2024 年小学生均公用经费（区级）						
主管部门	淄博市淄川区教育和体育局			实施单位	淄博市淄川区城南镇中心学校		
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	9.36	9.36	9.21	10	98.40%	9.84
	其中：当年财政拨款	9.36	9.36	9.21	10		9.84
	上年结转资金	0	0	0	0		0
	其他资金	0	0	0	0		0
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况			
	通过开展小学生均经费发放工作，共需资金不超过 9.36 万元，标准按 810 元/人/年，保障 462 人次学生正常学习生活，实现保障学校工作正常运转、促进教育事业稳步发展的影响。			通过开展小学生均经费发放工作，实际拨付资金 9.21 万元，基本保障 462 人次学生正常学习生活，实现保障学校工作正常运转、促进教育事业稳步发展的影响。			

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	义教生均总成本	≤9.36 万元	9.21	15	15	
		义教生均标准成本	≤810 元/人/年	810 元/人/年	15	15	
产出指标	数量指标	小学学生人数	≥462 人	462 人	10	10	
	质量指标	资金拨付到位率	≥95%	100%	10	10	
	时效指标	资金发放时间	每月 25 日前	100%	10	10	
效益指标	社会效益指标	保障学校工作正常运转	保障	较好保障	10	10	
	可持续发展影响指标	促进教育事业稳步发展	≥3 年	3 年	10	10	
满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	≥95%	100%	10	10	
总分		99.84					

项目支出绩效自评表 (2024 年度)

单位：淄博市淄川区城南镇中心学校

单位：万元

项目名称	2024 年小学生均公用经费（上级）						
主管部门	淄博市淄川区教育和体育局			实施单位	淄博市淄川区城南镇中心学校		
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	22	26.36	24.92	10	94.54%	9.45
	其中：当年财政拨款	22	26.36	24.92	10		9.45
	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			
	通过开展 2024 年度小学生均公用经费发放工作，共需资金 4.36 万元，保障不少于 53 人在校生正常学习生活，实现促进教育事业稳步发展的影响。			通过开展 2024 年度小学生均公用经费发放工作，实际拨付资金 4.36 万元，保障了 53 人在校生正常学习生活，实现促进教育事业稳步发展的影响。			

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	义教生均总成本	≤4.36 万元	4.36 万元	15	15	
		义教生均标准成本	≤810 元/人/年	810 元/人/年	15	15	
产出指标	数量指标	小学学生人数	≥53 人	53 人	10	10	
	质量指标	资金使用合规率	≥95%	100%	10	10	
	时效指标	资金支付期限	拨款后 30 日内	按时拨付	10	10	
效益指标	社会效益指标	保障在校生正常学习生活人数	≥53 人	53 人	10	10	
	可持续发展影响指标	促进教育事业稳步发展	≥3 年	3 年	10	10	
满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	≥95%	100%	10	10	
总分		99.45					

项目支出绩效自评表 (2024 年度)

单位：淄博市淄川区城南镇中心学校

单位：万元

项目名称	2024 年初中生均公用经费（上级）						
主管部门	淄博市淄川区教育和体育局			实施单位	淄川区城南镇中学		
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	33.66	38.26	33.12	10	86.57%	8.66
	其中：当年财政拨款	33.66	38.26	33.12	10		8.66
	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			
	通过开展 2024 年度初中生均公用经费发放工作，共需资金 4.6 万元，保障不少于 45 人在校生正常学习生活，实现促进教育事业稳步发展的影响。			通过开展 2024 年度初中生均公用经费发放工作，实际拨付资金 4.6 万元，保障不少于 45 人在校生正常学习生活，实现促进教育事业稳步发展的影响。			

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	初中义教生均总成本	≤4.6 万元	4.6 万元	15	15	
		初中义教生均标准成本	≤1010 元/人/年	1010 元/人/年	15	15	
产出指标	数量指标	初中学生数	≥45 人	45 人	10	10	
	质量指标	资金使用合规率	≥95%	100%	10	10	
	时效指标	资金支付期限	拨款后 30 日内	拨款后 30 日内	10	10	
效益指标	社会效益指标	保障在校生正常学习生活人数	≥45 人	45 人	10	10	
	可持续发展影响指标	促进教育事业稳步发展	≥3 年	3 年	10	10	
满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	≥95%	100%	10	10	
总分		98.66					

淄博市淄川区城南镇中心学校 2024 生均公用经费项目支出绩效评价报告

一、项目基本概况

（一）项目概况

淄博市淄川区城南镇中心学校地处淄川区城南镇石门村,是全额事业预算单位,下辖一处中学,一处小学。主要服务区域为淄川区将军路街道办事处所辖行政区,主要工作宗旨为:贯彻党的教育方针,实施九年义务教育。生均公用经费项目主要用于:

1. 保障教育公平,生均公用经费可以帮助其改善办学条件,购置必要的教学设备、图书资料等,使这些地区的学生能够享受到与城市学生相近的教育资源,缩小城乡教育差距。支持农村学校的基础设施建设,如修缮教室、改善校园环境等,为学生提供安全、舒适的学习环境。促进区域均衡发展,生均公用经费可以在一定程度上平衡不同区域之间的教育资源配置,确保每个学生都能获得基本的教育保障。提高教育质量,均公用经费可以用于购买教学用品,如文具、实验器材、体育器材等,满足教学活动的需要,提高教学效果。为教师培训提供资金支持,提升教师的专业素养和教学水平,从而提高教育质量。用于学校的信息化建设,购置计算机、多媒体设备等,推进教育信息化,丰富教学手段,提高教学效率。改善学校办学条件,可以用于学校图书馆、实验室、艺术教室等功能室的建设和维护,为学生提供更加丰富的学习资源和活动场所。支持校园文化建设,开展丰富多彩的校园活动,营造良好的育人环境,促进学生的全面发展。

2. 确保学校正常运转,维持日常开支。生均公用经费可以支付学校的

水电费、物业管理费、办公费等日常开支，确保学校的基本运行不受资金短缺的影响。用于学校的安全保卫工作，如聘请保安、安装监控设备等，保障师生的人身安全和学校财产安全。应对突发情况在遇到自然灾害、突发事件等情况时，生均公用经费可以为学校提供应急资金，用于抢险救灾、恢复教学秩序等，确保学校能够迅速应对突发情况，保障教育教学活动的连续性。中小學生均经费资金投入 79.61 万元。

（二）项目绩效目标情况

通过开展生均公用经费拨付工作，小学每生每年按 810 元拨付，实际拨付 34.13 万元；中学每生每年按 1010 元拨付，实际拨付 33.12 万元，切实保障了 875 位学生的学习生活。完善了城乡义务教育经费保障机制，统筹城乡教育资源配置，深化基础教育综合改革取得成效，实现了保障学校教育教学工作正常运转、促进了教育事业持续发展的影响。

二、项目绩效评价工作情况

（一）项目绩效评价目的、对象和范围。

1. 生均公用经费绩效评价的目的

- ①衡量生均公用经费项目的使用效益和效果
- ②发现项目实施过程中的问题和不足，为改进提供依据。

2. 生均公用经费项目评价范围

涵盖城南镇中心小学和城南中学在 2024 年内生均公用经费资金的投入、使用和教育产出情况。

3. 生均公用经费项目评价对象

学校的各项教育教学活动及相关设施设备购置等与生均公用经费相关的领域

(二) 项目绩效评价原则、评价指标体系(参考附件1)、评价方法。

1. 项目绩效评价原则

① 客观性原则

评价应基于客观事实,以准确的数据和实际情况为依据,避免主观臆断和个人情感的影响。确保评价结果能够真实反映项目的实际绩效。

② 科学性原则

采用科学的评价方法和指标体系,确保评价过程和结果具有可靠性和有效性。指标的选取应具有代表性、可操作性和可量化性。

③ 公正性原则

评价过程应公平、公正,不受任何利益关系的干扰。评价人员应保持中立立场,对不同的项目一视同仁。

④ 全面性原则

评价应涵盖项目的各个方面,包括投入、过程、产出和效果等。从多个角度综合评估项目的绩效,避免片面性。

⑤ 动态性原则

绩效评价应是一个动态的过程,随着项目的进展和环境的变化,及时调整评价指标和方法。

2. 项目支出绩效评价体系

依据淄川区财政局下的发川财【2024】10号文件中的项目支出绩效评价指标体系框架(参考)

3. 评价方法采用综合评价法,将定性评价和定量评价相结合,通过模糊数学的方法对项目绩效进行综合评价。

(三) 项目绩效评价工作过程。

1. 前期准备。

①明确评价目标和指标体系，确定评价的具体目的，衡量经费使用效益、促进教育质量提升，构建科学合理的绩效评价指标体系，涵盖经费投入、使用、产出等多个方面，例如生均经费拨付及时性、经费使用合规性、学生学业成绩提升率等指标。

② 组建评价团队

由学校教育教学管理主要领导张德林、财务科长程传亮、会计人员许胜楠等组成专业的评价团队，确保评价工作的专业性和客观性。

③ 收集相关资料

收集生均经费项目的预算文件、财务报表、支出凭证、学生成绩数据、学校设施设备清单等资料，为评价工作提供依据。

2. 组织实施。

①数据采集与核实

通过问卷调查、实地走访、查阅档案等方式，采集评价所需的数据，并对数据的真实性和准确性进行核实。与学校管理人员、教师、学生及家长进行访谈，了解生均经费的使用情况和效果。

②指标分析与评价运用定量和定性分析方法，对各项绩效指标进行计算和分析。例如，计算生均经费增长率、教学设备更新率等定量指标，对学校教育教学质量、师资队伍建设等定性指标进行评估。

③问题发现与诊断

在评价过程中，发现生均经费项目实施中存在的问题，如经费拨付不及时、部分生均经费使用不合理。

3. 分析评价。

① 生均经费投入实际投入金额 79.61 万元与预算金额 79.61 万元，生均公用经费按月拨付，实际拨付情况为每月月末拨付到位，10 月以后资金拨付较与之前不够及时，造成年底即拨付资金。

② 教育教学资源改善

资金投入约 2.6 万元用于学校日常维修维护，资金投入 3.38 万元用于教师培训，购买教师和学生用书，切实保障教师与学生的学习生活。

③ 师资队伍建设

教师培训经费投入 3.38 万元，用于提升教师教育教学水平和各类培训活动。

④ 学生发展

学生学业成绩同比去年有所提升。学生综合素质也有明显提高。

⑤ 社会满意度

家长对学校教育教学质量表示非常满意。

三、项目绩效评价指标分析情况

（一）项目决策情况。

2024 生均公用经费项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；与部门职责范围相符，属于部门履职所需；属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则；项目不与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。

生均公用经费项目按照规定的程序申请设立；审批文件、材料是否符合相关要求；该项目有绩效目标；与实际工作内容具有相关性；与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；通过清晰、可衡量的指标值，予以体现；与项目目标任务数或计划

数相对应。预算编制是否经过科学论证；预算内容与项目内容匹配；预算额度测算依据充分，是否按照标准编制；预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配。预算资金分配依据是否充分；资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。

（二）项目过程情况。

资金到位率=（79.61/79.61）×100%。=100%

实际到位资金：79.61 万元

预算资金：79.61 万元

预算执行率=（79.61/79.61）×100%。=100%

实际支出资金：79.61 万元

项目资金符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定；资金的拨付有完整的审批程序和手续；符合项目预算批复或合同规定的用途；不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

本校已经制定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。

（三）项目产出情况。

实际完成率=（79.61/79.61）×100%。=100%

质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。

项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间为一年。

（四）项目效益情况。

生均公用经费项目实施所产生了良好的社会效益实现了保障了学校教育教学工作正常运转、促进了教育事业持续发展的影响。

四、部门评价评分情况及评价结论（附评分后的指标体系）

五、项目绩效评价结果应用建议

通过本次评价，生均公用经费项目在一定程度上实现了绩效目标，但也存在一些问题和不足。在未来的工作中，学校应进一步加强生均公用经费项目经费的管理和使用，不断提高教育教学质量，为学生的全面发展创造更好的条件。

六、主要经验及做法、存在的问题和建议

资金拨付不及时。

七、其他需说明的问题

无