

# 2024年度淄博市周村区凤鸣小学 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. 贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法律法规等，坚持依法治教、依法治学，贯彻执行区教体局的行政规章制度，实施小学义务教育，促进基础教育发展。

2. 巩固提高“两基”工作成果和整体水平，依法组织适龄儿童、少年入学，严格控制辍学。负责所在社区的适龄儿童、少年义务教育工作，推进普及义务教育。

3. 按照义务教育阶段课程计划，开齐课程，开足课时，认真实施中小学的教育教学管理，全面推进素质教育，全面提高教育教学质量。

4. 组织开展本校的教育教学科研工作，科研兴教，科研兴校。负责对本校教育教学业务的具体管理，负责教育教学管理及教研教改工作，全力推进素质教育实施。

5. 按照干部和教师的编制和管理权限，负责本校教师人事管理、继续教育、学籍管理考核考评等工作。负责本校财务和基建管理，严格执行部门预算，提高财政资金的使用效益。

6. 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。

7. 依法接受各级教育行政部门的检查指导和人民群众的监督。

## 二、机构设置

本单位内设12个职能科室，分别是：办公室、教导处、党建办、总务处、科研处、安保处、德育处、信息处、艺体处、工会、少先队（团委）、财务室。

## 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：淄博市周村区凤鸣小学

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	2,913.04	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	2,839.59
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	5.48	八、社会保障和就业支出	39	25.33
	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	53.58
	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>2,918.51</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>58</b>	<b>2,918.51</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>2,918.51</b>	<b>总计</b>	<b>62</b>	<b>2,918.51</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：淄博市周村区凤鸣小学

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		2,918.51	2,913.04	0.00	0.00	0.00	0.00	5.48
205	教育支出	2,839.59	2,834.12	0.00	0.00	0.00	0.00	5.48
20502	普通教育	2,827.49	2,823.67	0.00	0.00	0.00	0.00	3.83
2050201	学前教育	481.52	479.47	0.00	0.00	0.00	0.00	2.05
2050202	小学教育	2,345.64	2,344.20	0.00	0.00	0.00	0.00	1.44
2050299	其他普通教育支出	0.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.34
20509	教育费附加安排的支出	10.45	10.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	10.45	10.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	1.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.65
2059999	其他教育支出	1.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.65
208	社会保障和就业支出	25.33	25.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	18.41	18.41	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	18.41	18.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	6.93	6.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	6.93	6.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	53.58	53.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	53.58	53.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	53.58	53.58	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：淄博市周村区凤鸣小学

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		2,918.51	2,515.49	403.02	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	2,839.59	2,443.50	396.09	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	2,827.49	2,443.50	383.99	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	481.52	295.49	186.02	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	2,345.64	2,148.01	197.63	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	0.34	0.00	0.34	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	10.45	0.00	10.45	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	10.45	0.00	10.45	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	1.65	0.00	1.65	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	1.65	0.00	1.65	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	25.33	18.41	6.93	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	18.41	18.41	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	18.41	18.41	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	6.93	0.00	6.93	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	6.93	0.00	6.93	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	53.58	53.58	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	53.58	53.58	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	53.58	53.58	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：淄博市周村区凤鸣小学

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	2,913.04	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	2,834.12	2,834.12	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	25.33	25.33	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	53.58	53.58	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	2,913.04	本年支出合计	59	2,913.04	2,913.04	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	2,913.04	总计	64	2,913.04	2,913.04	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：淄博市周村区凤鸣小学

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
		2,913.04	2,515.49	397.54
205	教育支出	2,834.12	2,443.50	390.61
20502	普通教育	2,823.67	2,443.50	380.16
2050201	学前教育	479.47	295.49	183.98
2050202	小学教育	2,344.20	2,148.01	196.19
20509	教育费附加安排的支出	10.45	0.00	10.45
2050999	其他教育费附加安排的支出	10.45	0.00	10.45
208	社会保障和就业支出	25.33	18.41	6.93
20805	行政事业单位养老支出	18.41	18.41	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	18.41	18.41	0.00
20808	抚恤	6.93	0.00	6.93
2080801	死亡抚恤	6.93	0.00	6.93
221	住房保障支出	53.58	53.58	0.00
22102	住房改革支出	53.58	53.58	0.00
2210201	住房公积金	53.58	53.58	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：淄博市周村区凤鸣小学

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：淄博市周村区凤鸣小学

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：淄博市周村区凤鸣小学

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2,918.51万元。与2023年相比，收、支总计各减少948.7万元，下降24.53%。主要是因为：一、学校三期改扩建工程款收入减少，相应财政拨款减少；二、其他收入减少。

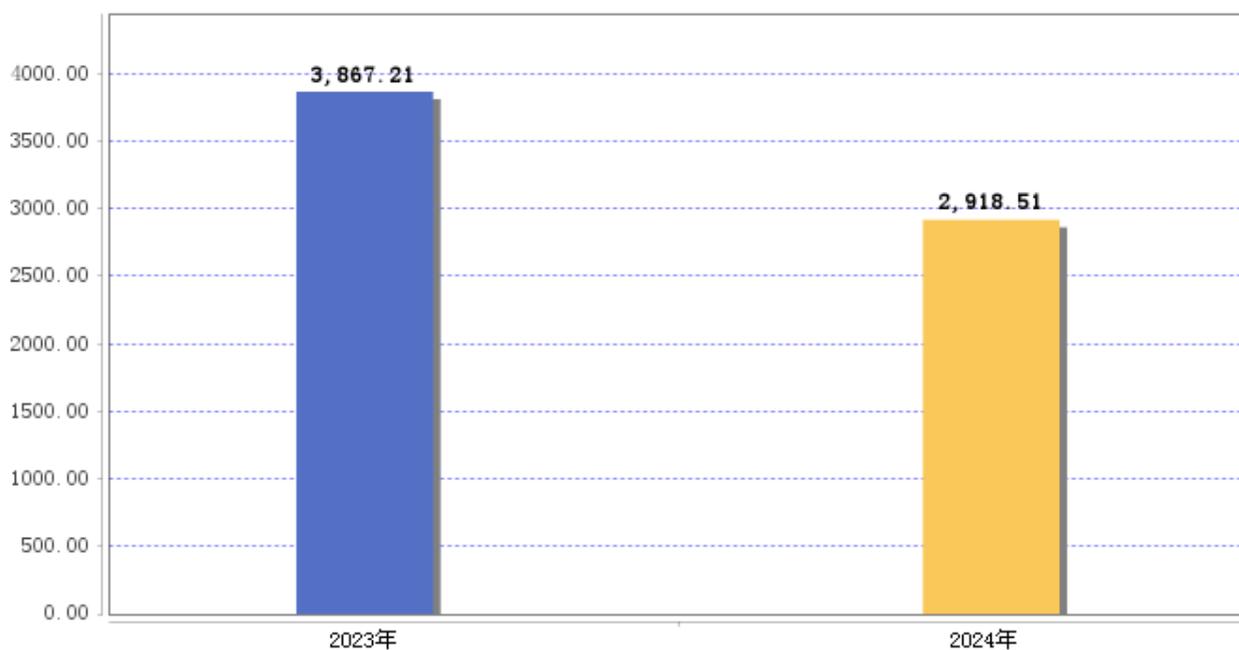
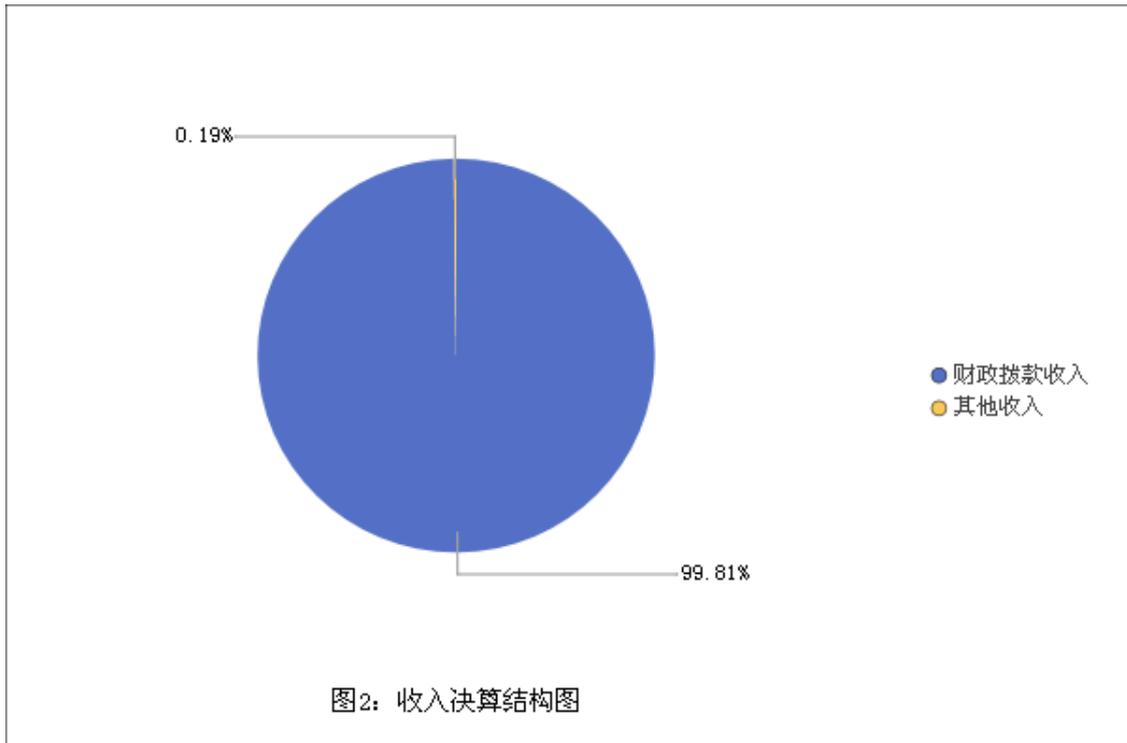


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

## 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2,918.51万元，其中：财政拨款收入2,913.04万元，占99.81%；其他收入5.48万元，占0.19%。



## （二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入2,913.04万元。与2023年度相比，减少938.6万元，下降24.37%。主要是学校三期改扩建工程款收入减少，导致财政拨款收入减少。

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。

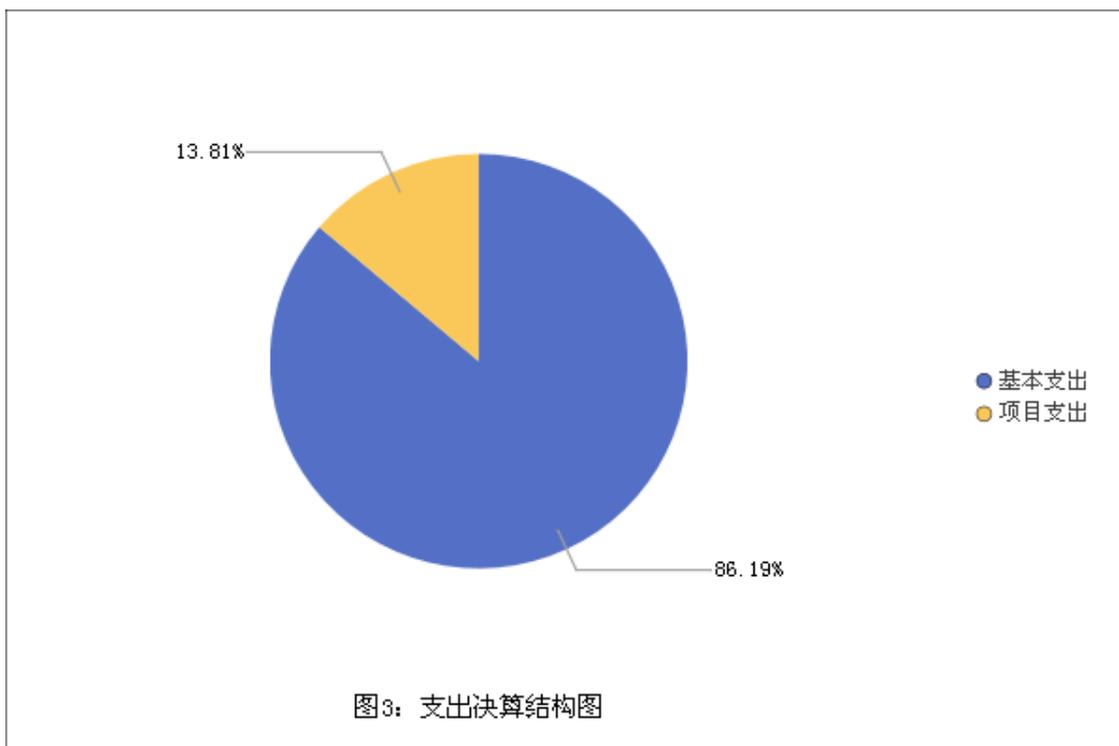
5、附属单位上缴收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。与上年决算数一致。

6、其他收入5.48万元。与2023年度相比，减少10.09万元，下降64.8%。主要是2024年保安三化经费纳入一般公共预算财政拨款。

### 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2,918.51万元，其中：基本支出2,515.49万元，占86.19%；项目支出403.02万元，占13.81%。



#### (二) 支出决算具体情况

1、基本支出2,515.49万元。与2023年度相比，增加233.8万元，增长10.25%。主要是新入职人员增加，人员经费、工会经费相应增加。

2、项目支出403.02万元。与2023年度相比，减少1,182.5万元，下降74.58%。主要是学校三期改扩建工程款支出减少，导致项目支出减少。

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2,913.04万元。与2023年相比，财政拨款收、支总计各减少938.6万元，下降24.37%。主要是学校三期改扩建工程款收、支减少，导致财政拨款收、支减少。

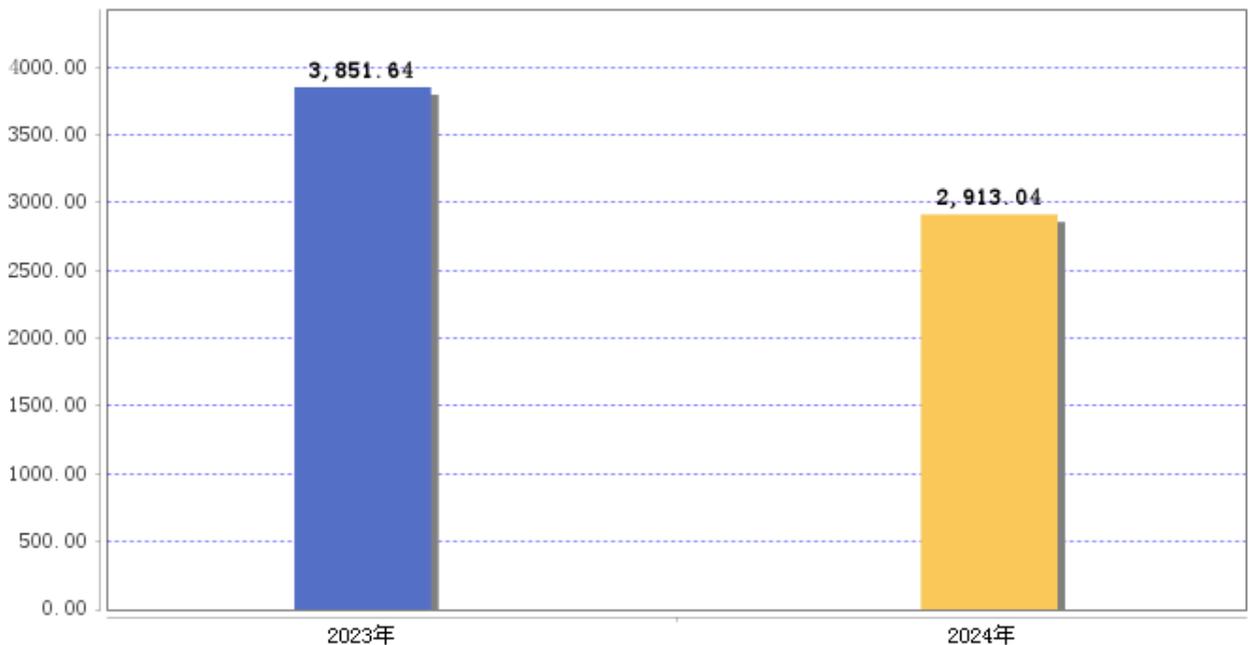


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

#### 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2,913.04万元，占本年支出合计的99.81%。与2023年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少938.6万元，下降24.37%。主要是学校三期改扩建工程款支出减少，导致一般公共预算财政拨款支出减少。

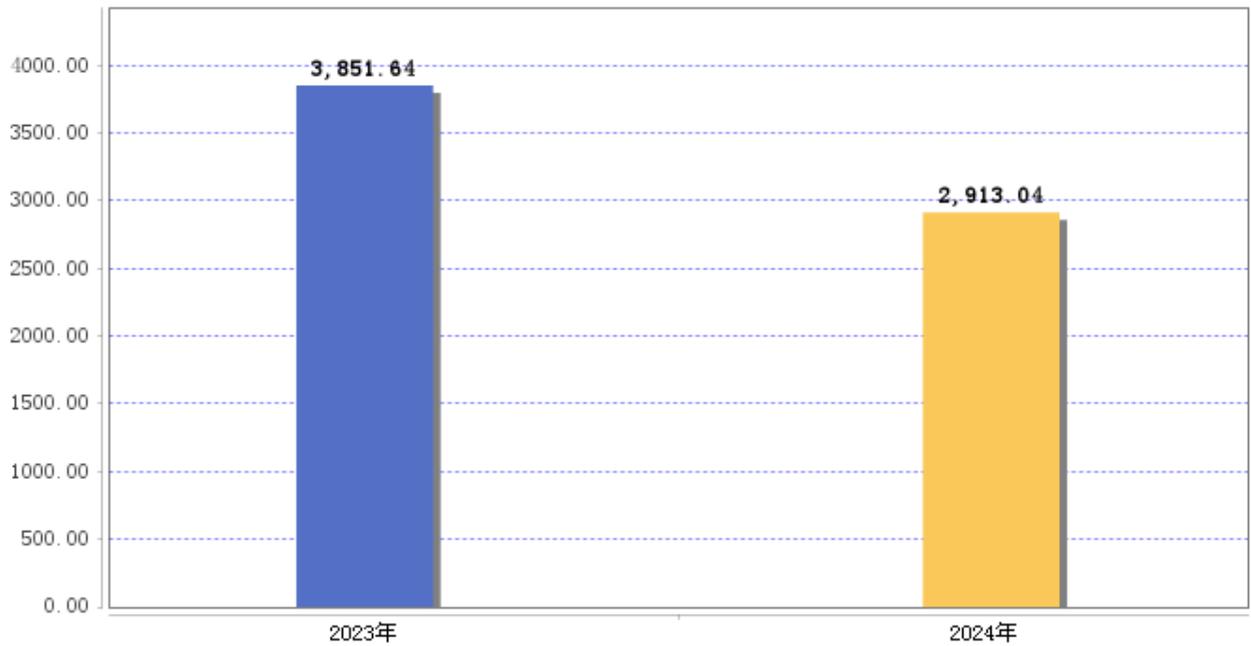
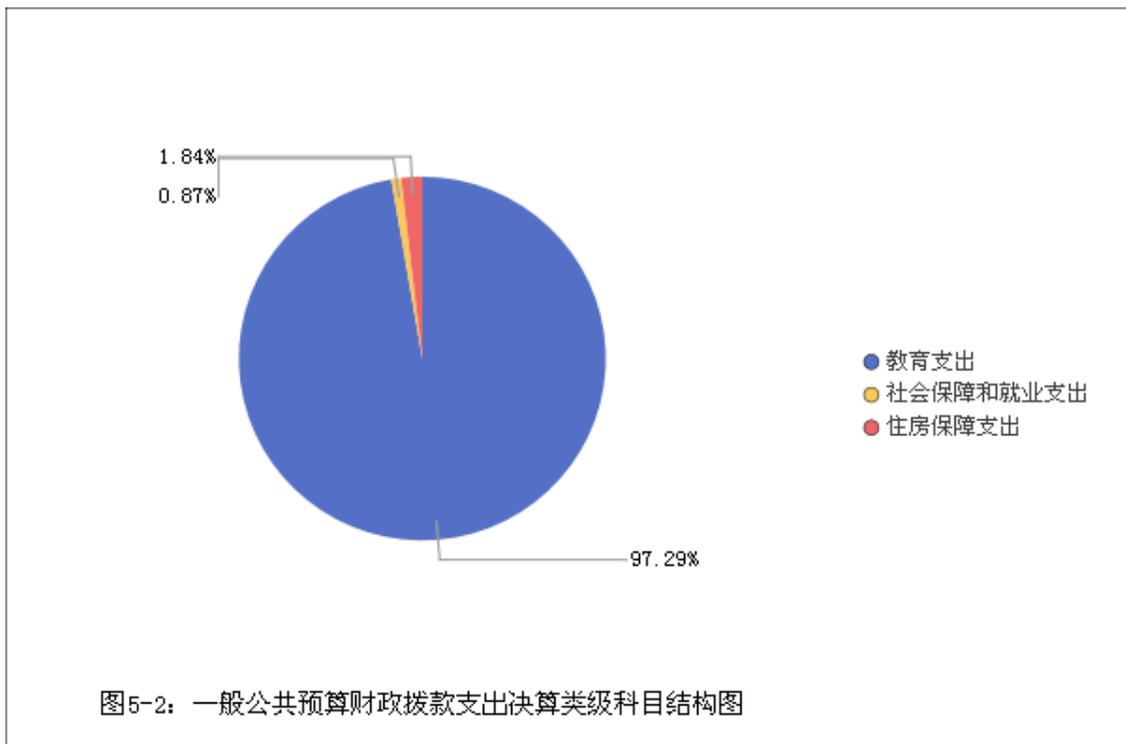


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

## （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2,913.04万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出2,834.12万元，占97.29%；社会保障和就业支出（类）支出25.33万元，占0.87%；住房保障支出（类）支出53.58万元，占1.84%。



### （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3,403.82万元，支出决算数为2,913.04万元，完成年初预算数的85.58%。决算数小于年初预算数，主要原因是学校三期改扩建工程款支出减少，导致一般公共预算财政拨款支出决算数小于年初预算数。其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）。年初预算数为691.97万元，支出决算数为479.47万元，完成年初预算的69.29%。决算数小于年初预算数，主要原因是幼儿园学生实际人数减少，导致学前教育保教费收入减少。

2、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）。年初预算数为2,198.59万元，支出决算数为2,344.2万元，完成年初预算的106.62%。决算数大于年初预算数，主要原因是新入职人员增加，导致相应的人员经费、工会经费相应增加。

3、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513.26万元，支出决算数为10.45万元，完成年初预算的2.04%。决算数小于年初预算数，主要原因是学校三期改扩建工程款支出减少，导致教育费附加安排的支出数减少。

4、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算数为0万元，支出决算数为18.41万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是上级拨款资金年初无预算，实际支出增加。

5、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）。年初预算数为0万元，支出决算数为6.93万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是上级拨款资金年初无预算，实际支出增加。

6、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0万元，支出决算数为53.58万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是上级拨款资金年初无预算，实际支出增加。

## 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2,515.49万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费2,496.62万元，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、退休费、生活补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费18.87万元，主要包括：工会经费、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33.2万元，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33.2万元。授予中小企业合同金额33.2万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额

33.2万元，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，涵盖项目3个，涉及预算资金180.54万元，占单位预算项目支出总额的100%。组织对幼儿园保教业务经费等1个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金155.29万元。

（二）区级预算项目绩效自评结果。淄博市周村区凤鸣小学2024年度区级预算项目绩效自评的3个项目中，3个项目自评等级为“优”。从自评情况看，项目有序开展，立项程序完整、规范，设置了明确的绩效目标，财务相关管理制度较健全，预算执行及时、有效，群众满意度较高，基本实现了预期。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情况，以及幼儿园保教业务经费等3个项目的绩效自评表。

1. 幼儿园保教业务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95.34分。全年预算数为290.91万元，执行数为155.29万元，完成预算的53.38%。项目绩效目标完成情况：一是通过招聘一定数量的优秀

幼儿教师,保障幼儿园教育教学工作顺利开展;二是进一步提高幼儿园学前教育教学水平;三是为社会提供更好地普惠性服务。

2.小学生均经费—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90.34分。全年预算数为46.49万元,执行数为6.25万元,完成预算的13.44%。项目绩效目标完成情况:一是改善了学校办学条件;二是保障了学校的正常运转与发展;三是对于促进义务教育持续健康发展具有十分重要的意义。

3.幼儿园生均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94.15分。全年预算数为36.92万元,执行数19万元,完成预算的51.46%。项目绩效目标完成情况:一是提高了附设幼儿园保育教育水平,更好地服务全体幼儿;二是保障了附设幼儿园教育教学工作的顺利开展;三是幼儿满意度提高。

(三)重点绩效评价结果。幼儿园保教业务经费项目,绩效评价得分为95.34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）学前教育（项），主要用于反映各部门举办的学前教育支出。政府各部门对社会组织等举办的幼儿园的资助，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）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。

十八、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），主要用于反映除上述项目以外的教育费附加支出。

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

二十一、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），主要用于反映用于社会保障和就业方面的支出。

二十二、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项），主要用于反映按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金以及丧葬补助费。

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的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 年度区级预算项目绩效自评情况汇总表

单位：淄博市周村区凤鸣小学

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
1	幼儿园保教业务经费	[204012]淄博市周村区凤鸣小学	95.34	优
2	小学生均经费—区级	[204012]淄博市周村区凤鸣小学	90.34	优
3	幼儿园生均经费	[204012]淄博市周村区凤鸣小学	94.15	优

# 2024年预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		幼儿园保教业务经费						
主管部门		淄博市周村区教育和体育局			实施单位	淄博市周村区凤鸣小学		
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	290.91	290.91	155.29	10	53.38%	5.34
		其中：当年财政拨款	290.91	290.91	155.29			
		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			
		及时发放招聘教师工资，改善办园水平，保障保育教育工作顺利开展。			通过拨付幼儿园保教业务经费，提高了教学人员业务水平，促进了学前教育事业稳步发展。			
	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	幼儿园保教业务经费总额	≤290.9088万元	155.29万	5	5	
			保教费收费标准	=468元/生/月	468元/生/年	5	5	
	产出指标	数量指标	幼儿园在园幼儿数	=518人	518人	20	20	
		质量指标	幼儿园保教业务经费拨付准确率	≥95%	100%	10	10	
		时效指标	幼儿园保教业务经费拨付及时率	≥95%	100%	10	10	

年度绩效指标	效益指标	社会效益指标	提高教学人员业务水平	提高	提高	10	10	
		可持续发展影响指标	促进教育事业稳步推进	≥1年	1年	20	20	
	满意度指标	服务对象满意度指标	幼儿园幼儿及家长满意度	≥95%	100%	5	5	
			幼儿园教职工满意度	≥95%	100%	5	5	
<b>总分</b>			<b>95.34</b>					
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年预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		小学生均经费—区级						
主管部门		淄博市周村区教育和体育局			实施单位	淄博市周村区凤鸣小学		
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	46.49	46.49	6.25	10	13.44%	1.34
		其中：当年财政拨款	46.49	46.49	6.25			
		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			
		通过拨付生均经费，保证学校正常运转。			通过拨付生均经费，提高了社会对学校的认可度，保障了学校的正常运转，增加了教师和学生的满意度。			
	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	生均经费拨付金额（区级占生均经费的30%）	≤46.49万元	6.25万元	5	4	因财政资金紧张，生均经费未足额拨付，下一步将积极争取资金并严格落实郭紧日
			普通学生生均经费拨付标准	=780元/生/年	780元/生/年	5	5	
	产出指标	数量指标	在校小学生人数	=1987人	1987人	20	20	
		质量指标	生均经费拨付准确率	=100%	100%	10	10	
		时效指标	生均经费拨付及时率	=100%	100%	10	10	

年度绩效指标	效益指标	社会效益指标	生均经费覆盖率	100%	100%	15	15	
		可持续发展影响指标	持续保障学校正常运转	保障	保障	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生满意度	≥95%	100%	5	5	
			教师满意度	≥95%	100%	5	5	
<b>总分</b>			<b>90.34</b>					
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年预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		幼儿园生均经费						
主管部门		淄博市周村区教育和体育局			实施单位	淄博市周村区凤鸣小学		
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	36.92	36.92	19	10	51.46%	5.15
		其中：当年财政拨款	36.92	36.92	19			
		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			
		通过发放幼儿园生均经费，保障幼儿园正常运转。			通过拨付幼儿园生均经费，提高了社会对学校的认可度，保障了学校的正常运转，增加了教师和学生的满意度。			
	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	幼儿园生均经费总金额	≤36.92万元	19万元	5	4	因财政资金紧张，生均经费未足额拨付，下一步将积极争取资金并严格落实郭紧日
			普通幼儿生均经费标准	=710元/生/年	710元/生/年	5	5	
	产出指标	数量指标	公办幼儿园在园幼儿数	≥520人	520人	20	20	
		质量指标	幼儿园生均经费拨付准确率	≥95%	100%	10	10	
		时效指标	幼儿园生均经费拨付及时率	≥95%	100%	10	10	

年度绩效指标	效益指标	社会效益指标	公办幼儿园生均经费政策覆盖率	=100%	100%	15	15	
		可持续发展影响指标	持续保障学校正常运转	保障	保障	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生及教师满意度	≥95%	100%	10	10	
<b>总分</b>			<b>94.15</b>					
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 年度幼儿园保教业务经费项目支出 绩效评价报告

根据《关于开展 2024 年度预算项目支出绩效部门评价工作的通知》（周财绩〔2025〕7 号），对我校 2024 年度幼儿园保教业务经费项目支出情况开展了绩效评价工作，现将具体情况汇报如下：

## 一、项目基本情况

### （一）项目概况

为解决公办幼儿园教师编制不足问题，按照山东省幼儿园教职工编制文件规定，幼儿园从淄博盛航劳务派遣公司招聘一定数量的优秀幼儿教师，保障幼儿园教育工作的顺利开展。2024 年度幼儿园在园人数 520 人（其中城乡低保 1 人，享受脱贫政策 1 人），年初预算 468 元/人/月，预算总额 290.9088 万元。

### （二）项目绩效目标

根据国家中长期教育改革和发展规划纲要中提出：基本实现教育现代化，基本形成学习型社会，进入人力资源强国行列。实现更高水平的普及教育。基本普及学前教育；巩固提高九年义务教育水平；普及高中阶段教育，毛入学率达到 90%。不断提高幼儿园保育教育水平，更好地服务全体幼儿。按区财政资金拨付计划及时支付招聘教职工全员工资、缴纳社会保险费，提高社会公众和服务对象的满意度。

## 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。

全面实施预算绩效管理，建立科学、合理的项目支出绩效评价管理体系，提高财政资源配置效率和使用效益。对保教费项目的绩效评价可加强幼儿园保教费资金管理，增加资金使用效益，保障教育教学工作的顺利开展，提高社会公众及教师的满意度。通过对2024年度幼儿园保教费的预算编制、项目管理、资金拨付情况、资金使用效益、社会效益等内容进行绩效考评，强化预算支出的管理，建立科学、全面、合理的绩效评价管理体系，提高财政资金的使用效率，实现政府公共目标，为决策部门制定政策依据、改进财政预算支出管理提供有价值的依据。

### （二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等

#### 1. 保教费项目支出绩效评价原则

保教费项目支出绩效评价过程中，我们遵循客观公正，操作简便，尊重实际，实事求是的原则。

#### 2. 保教费项目支出绩效评价体系

在区财政部门《项目支出绩效评价报告》、《项目支出绩效评价指标体系》参考样表的基础上，根据保教费项目支出的实际内容及情况进行了调整。

#### 3. 保教费项目支出绩效评价方法

可采用因素分析法、比较法、产出指标、效益指标、满意度指标、相关部门问卷调查等方法。主要采用比较法，是指将实施情况与绩效目标、历史情况、不同部门和地区同类支出情况进行比较的方法。

#### **4. 保教费项目支出绩效评价标准**

计划标准。是指以预先制定的目标、计划、预算、定额等数据作为评价的标准。

### **(三) 绩效评价工作过程。**

#### **1. 前期准备**

根据区财政局绩效评价工作要求，我校按照《关于开展2024年度预算项目支出绩效部门评价工作的通知》（周财绩〔2025〕7号），对我校2024年度保教费项目，制定了部门预算项目支出绩效评价体系及评分表。

#### **2. 组织实施**

我校采用核查、比较等方法审核了2024年度保教费财政预算执行情况，着重核查了保教费财务收支、资产管理及内部控制制度等情况，对照年初制定的部门绩效考核目标，进行了实地绩效考评。

#### **3. 分析评价**

通过对资料进行整理，分析汇总，依据设定的部门项目支出绩效评价指标体系进行了评分，最终形成了综合性书面报告。

### 三、项目绩效评价指标分析

#### （一）项目决策情况

为落实《中小学幼儿园教师国家级培训计划专项资金管理办法》，保障外聘教师工资待遇，我校成立以校长为项目组长的工作小组，对幼儿园保教费的收取、管理、使用等情况进行决策。

#### （二）项目过程情况

严格按照保教费的收取、管理、使用要求进行专款专用，资金收付都严格按程序审批，项目过程合法合理。

#### （三）项目产出情况

幼儿园 2024 年度保教费资金预算总额 290.9088 万元，其中财政拨款安排金额 155.29 万元。

#### （四）项目效益情况

能及时足额发放招聘教师工资福利、按时缴纳社会保险费，保障了教师合法权益，提高了教师人员的教学业务水平，充分保障了学前教育教学的良好运转，增加了社会公众和服务对象的满意度。

### 四、部门评价评分情况及评价结论（附相关评分表）

#### 项目支出绩效自评表

（2024 年度）

项目名称	幼儿园保教业务经费		
主管部门	淄博市周村区教育和体育局	实施单位	淄博市周村区凤鸣小学

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	290.91	290.91	155.29	10	53.38%	5.34	
	其中:当年财政拨款	290.91	290.91	155.29				
	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				
	及时发放招聘教师工资,改善办园水平,保障保育教育工作顺利开展。			通过拨付幼儿园保教业务经费,提高了教学人员业务水平,促进了学前教育事业稳步发展。				
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	幼儿园保教业务经费总额	≤290.9088万元	155.29万	5	5	
			保教费收费标准	=468元/生/月	468元/生/年	5	5	
	产出指标	数量指标	幼儿园在园幼儿数	=518人	518人	20	20	
		质量指标	幼儿园保教业务经费拨付准确率	≥95%	100%	10	10	
		时效指标	幼儿园保教业务经费拨付及时率	≥95%	100%	10	10	
	效益指标	社会效益指标	提高教学人员业务水平	提高	提高	10	10	
		可持续发展影响指标	促进教育事业稳步推进	≥1年	1年	20	20	

满意度 指标	服务对象 满意度指 标	幼儿园幼儿 及家长满意 度	≥95%	100%	5	5	
		幼儿园教职 工满意度	≥95%	100%	5	5	
总分		95.34					

## 五、项目绩效评价结果应用建议

确保保教费来源稳定，使用合理规范。充分发挥教师教学的主动性和积极性，做好学前教育教学工作，不断提高群众满意度。

## 六、主要经验及做法、存在的问题和建议

保教费到位及时，项目支出符合政策规定，社会公众满意度高，建议以后年度继续安排预算。

## 七、其他需要说明的问题

无