

2024年度淄博市周村区第二中学 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、负责贯彻党的教育方针，坚持社会主义办学方向，对学生进行德育、智育、体育、美育和劳动教育等方面的教育。

2、负责配合各级人民政府依法动员适龄儿童、少年入学，严格控制学生辍学，依法保证适龄儿童、少年接受九年义务教育。

3、负责制定学校教育发展规划，并抓好组织实施和落实工作。

4、负责按照教育主管部门发布的指导性教学计划、教学大纲，组织实施教育教学活动。

5、负责依据国家主管部门有关教学计划、课程设置等方面的规定，决定和实施本校的教学计划，组织教学评比、集体备课，对学生进行统一考核、考试等。

6、负责学籍管理。

7、负责聘任、培训、考核教师，依法奖励或处分有关教师和职工。

8、负责科学管理、合理使用学校的设施和经费，并积极筹措资金，改善办学条件。

9、负责维护学校、师生的合法权益，有权拒绝任何组织和个人对教育教学活动进行非法干涉。

10、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11个职能处室，分别是：办公室、工会、团委、党建办公室、教导处、教科室、总务处、安保处、政教处、艺体处、信息处。

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：淄博市周村区第二中学

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	4,021.97	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	3,979.14
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	71.25	八、社会保障和就业支出	39	111.93
	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	4,093.22	本年支出合计	58	4,091.07
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	0.19	年末结转和结余	60	2.34
	30			61	
总计	31	4,093.41	总计	62	4,093.41

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：淄博市周村区第二中学

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		4,093.22	4,021.97	0.00	0.00	0.00	0.00	71.25
205	教育支出	3,981.29	3,910.04	0.00	0.00	0.00	0.00	71.25
20502	普通教育	3,905.18	3,894.65	0.00	0.00	0.00	0.00	10.53
2050203	初中教育	3,904.24	3,894.65	0.00	0.00	0.00	0.00	9.59
2050299	其他普通教育支出	0.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.94
20509	教育费附加安排的支出	73.80	15.40	0.00	0.00	0.00	0.00	58.40
2050999	其他教育费附加安排的支出	73.80	15.40	0.00	0.00	0.00	0.00	58.40
20599	其他教育支出	2.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.32
2059999	其他教育支出	2.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.32
208	社会保障和就业支出	111.93	111.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	86.18	86.18	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	86.18	86.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	25.74	25.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	25.74	25.74	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：淄博市周村区第二中学

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		4,091.07	3,858.13	232.94	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	3,979.14	3,746.20	232.94	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	3,903.02	3,746.20	156.83	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	3,902.08	3,746.20	155.89	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	0.94	0.00	0.94	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	73.80	0.00	73.80	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	73.80	0.00	73.80	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	2.32	0.00	2.32	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	2.32	0.00	2.32	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	111.93	111.93	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	86.18	86.18	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	86.18	86.18	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	25.74	25.74	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	25.74	25.74	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：淄博市周村区第二中学

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	4,021.97	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	3,910.04	3,910.04	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	111.93	111.93	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	4,021.97	本年支出合计	59	4,021.97	4,021.97	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	4,021.97	总计	64	4,021.97	4,021.97	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：淄博市周村区第二中学

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	4,021.97	3,858.13	163.84
205	教育支出	3,910.04	3,746.20	163.84
20502	普通教育	3,894.65	3,746.20	148.45
2050203	初中教育	3,894.65	3,746.20	148.45
20509	教育费附加安排的支出	15.40	0.00	15.40
2050999	其他教育费附加安排的支出	15.40	0.00	15.40
208	社会保障和就业支出	111.93	111.93	0.00
20805	行政事业单位养老支出	86.18	86.18	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	86.18	86.18	0.00
20808	抚恤	25.74	25.74	0.00
2080801	死亡抚恤	25.74	25.74	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：淄博市周村区第二中学

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：淄博市周村区第二中学

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：淄博市周村区第二中学

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4,093.41万元。与2023年相比，收、支总计各增加79.14万元，增长1.97%。主要是2024年度财政拨款收入增加。

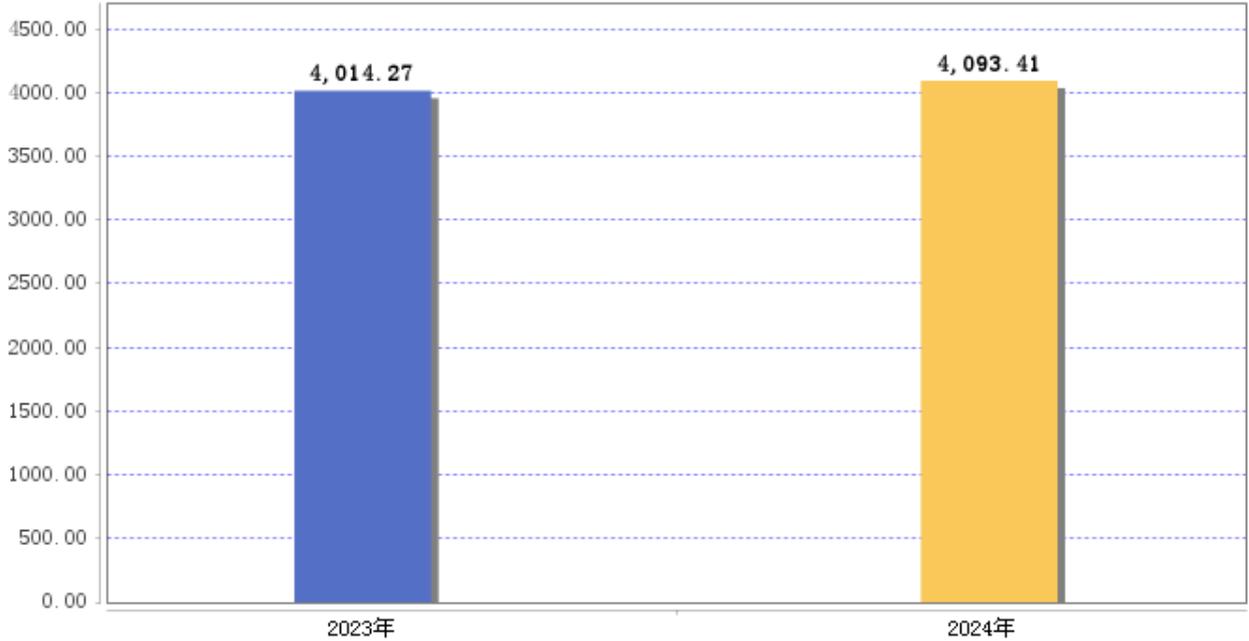
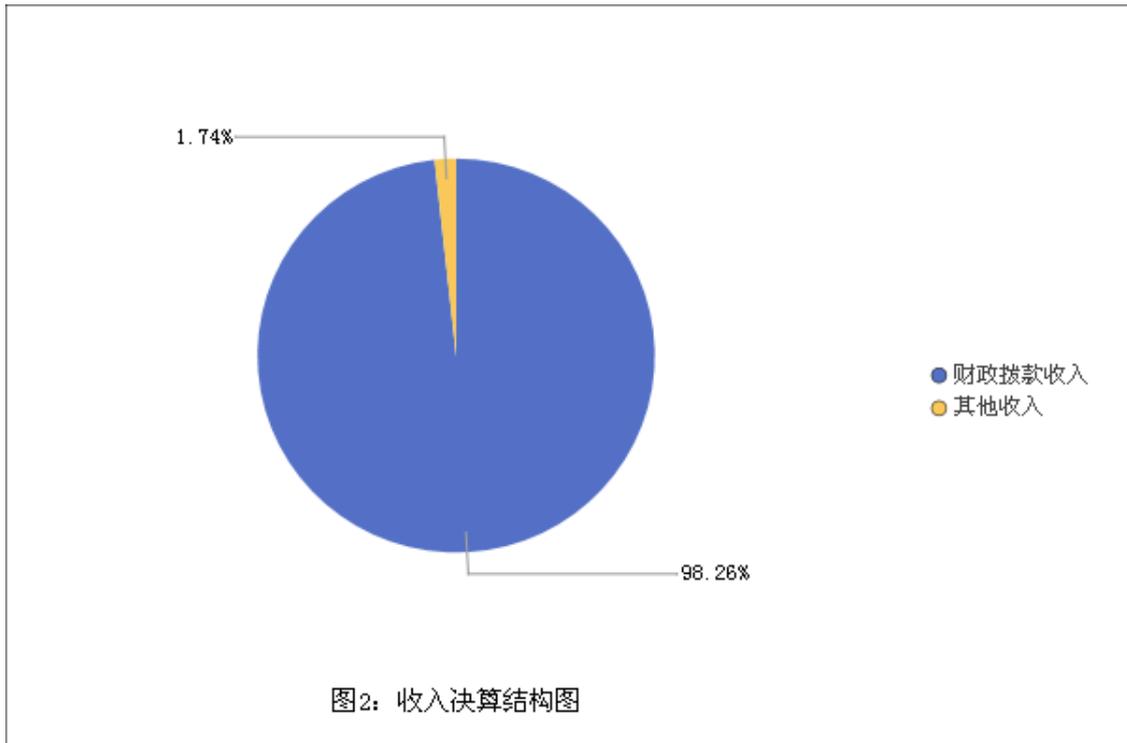


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

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4,093.22万元，其中：财政拨款收入4,021.97万元，占98.26%；其他收入71.25万元，占1.74%。



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入4,021.97万元。与2023年度相比，增加82.15万元，增长2.09%。主要是人员类经费增加。

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。

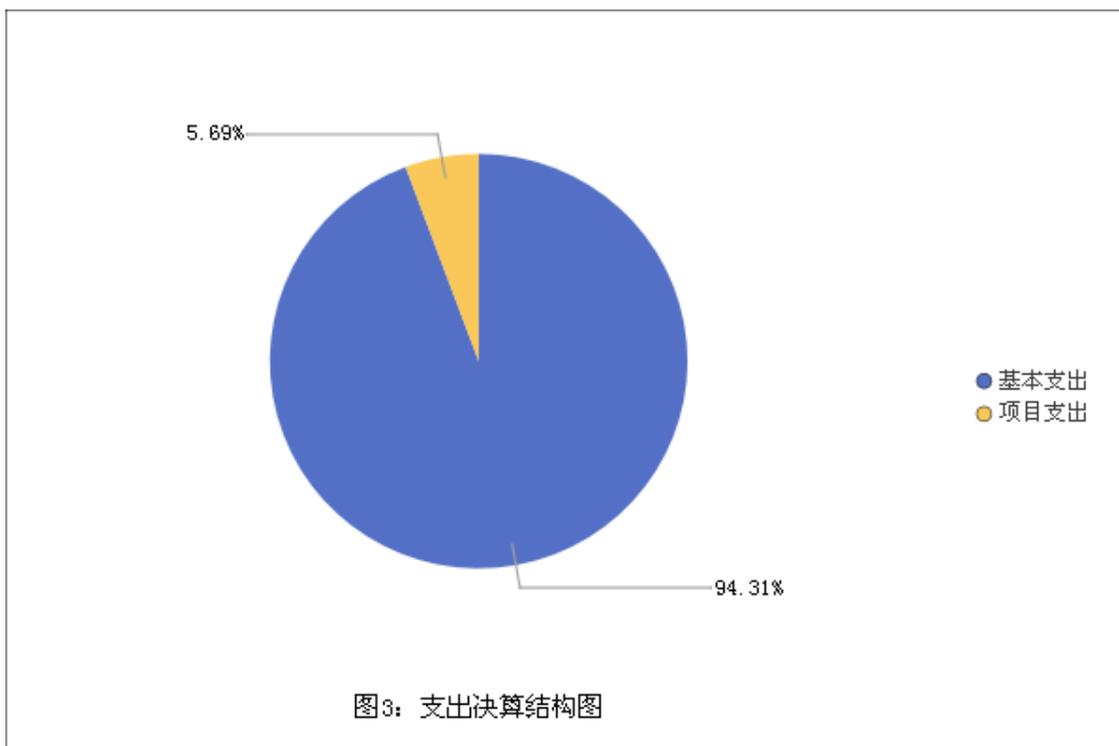
5、附属单位上缴收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。与上年决算数一致。

6、其他收入71.25万元。与2023年度相比，减少3.2万元，下降4.3%。主要是其他教育费附加安排的支出减少。

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4,091.07万元，其中：基本支出3,858.13万元，占94.31%；项目支出232.94万元，占5.69%。



(二) 支出决算具体情况

1、基本支出3,858.13万元。与2023年度相比，增加315.38万元，增长8.9%。主要是人员类支出增加。

2、项目支出232.94万元。与2023年度相比，减少238.39万元，下降50.58%。主要是生均经费支出和其他教育费安排的附加支出减少。

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4,021.97万元。与2023年相比，财政拨款收、支总计各增加82.15万元，增长2.09%。主要是教育支出增加，社会保障和就业支出减少，且教育支出增加幅度较大。

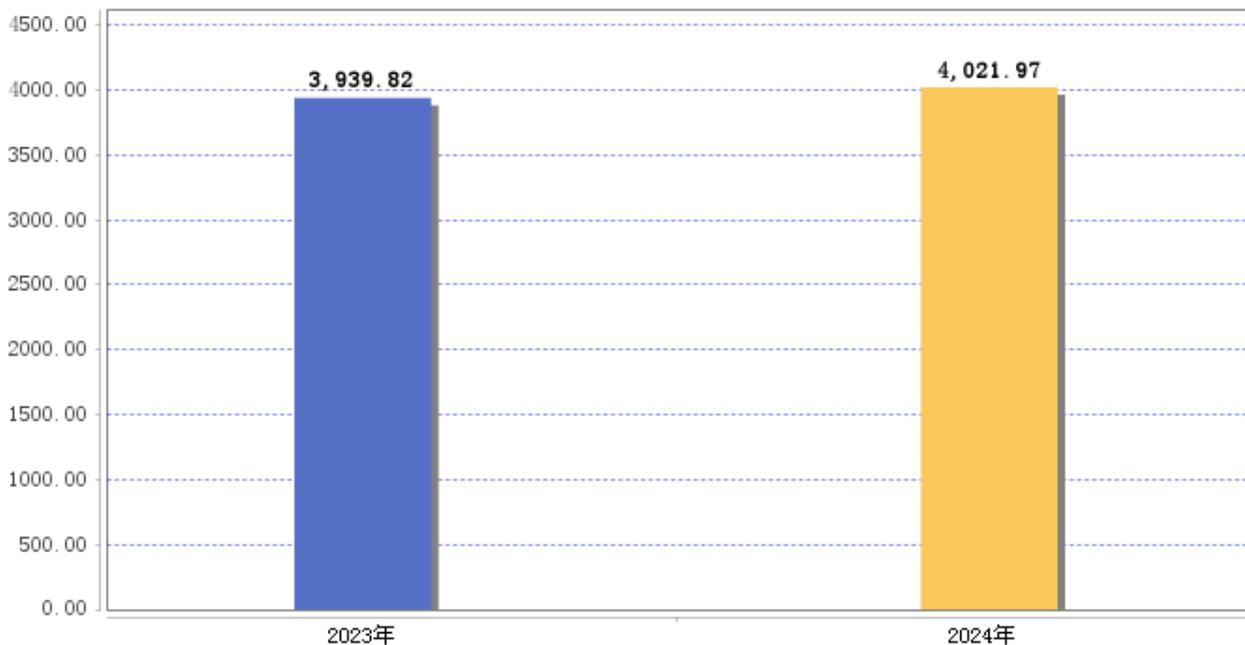


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

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4,021.97万元，占本年支出合计的98.31%。与2023年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加82.15万元，增长2.09%。主要是基本支出增加。

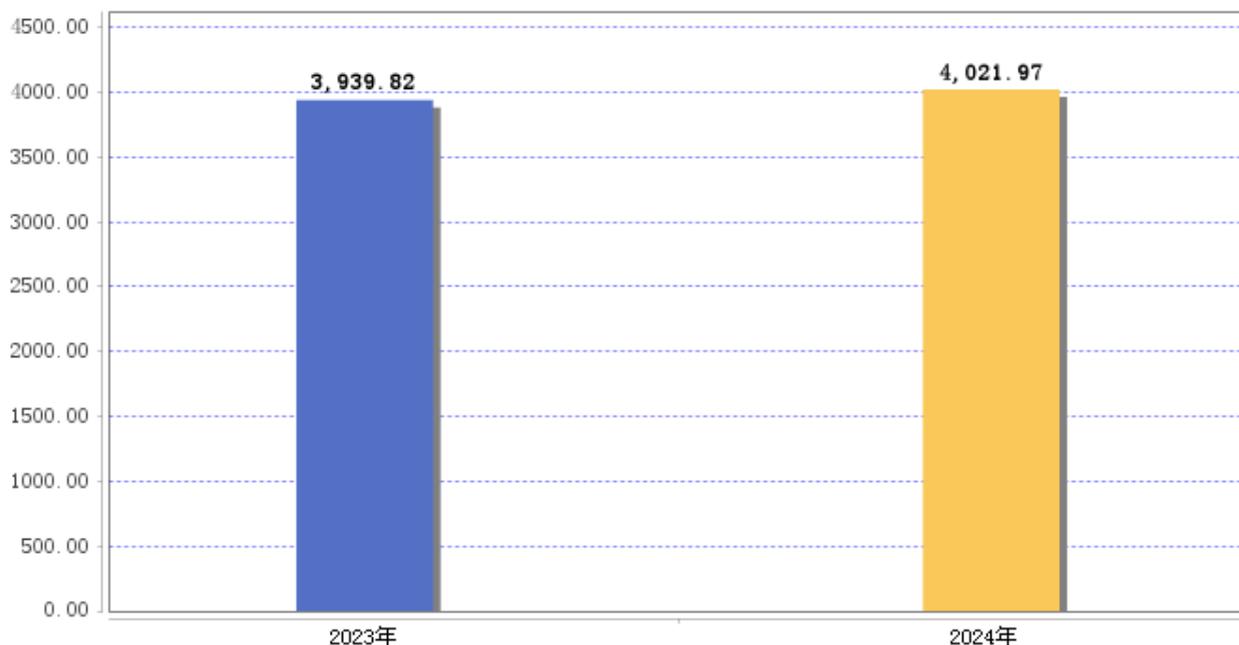


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

（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4,021.97万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出3,910.04万元，占97.22%；社会保障和就业支出（类）支出111.93万元，占2.78%。

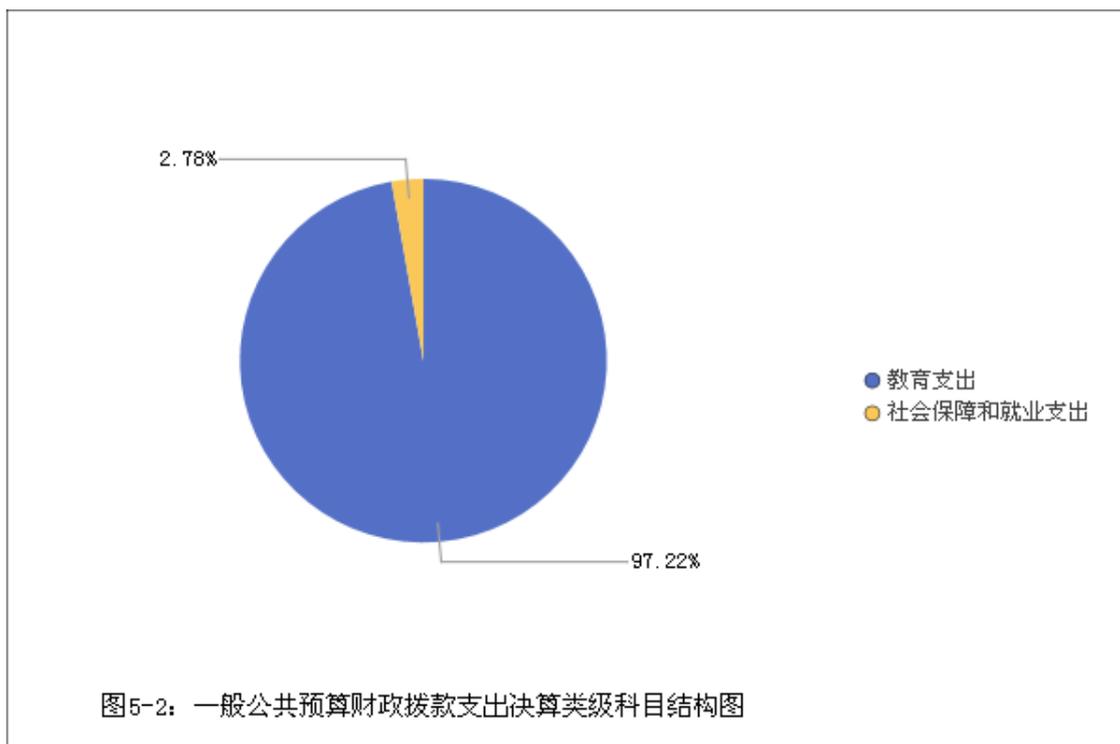


图5-2：一般公共预算财政拨款支出决算类级科目结构图

（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3,913.28万元，支出决算数为4,021.97万元，完成年初预算数的102.78%。决算数大于年初预算数，主要原因是本年度社会保障和就业支出增加，造成人员类支出增加。其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）。年初预算数为3,913.28万元，支出决算数为3,894.65万元，完成年初预算的99.52%。决算数小于年初预算数，主要原因是生均经费支出减少。

2、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0万元，支出决算数为15.4万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是该部分资金预算在教体局，未纳入单位年初预算。

3、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86.18万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是职业年金记实补记项目未纳入单位年初预算。

4、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25.74万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是一方面遗属补助标准增加；另一方面一次性死亡抚恤金、丧葬费等项目未纳入单位年初预算。

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3,858.13万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费3,829.71万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、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、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、奖励金等。

公用经费28.42万元，主要包括：工会经费、福利费、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14.12万元，其中：政府采购货物支出2.32万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出11.8万元。授予中小企业合同金额14.12万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额14.12万元，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年度区级预算全面开展绩效自评，其中，涵盖项目10个，涉及预算资金257.48万元，占单位预算项目支出总额的100%。

（二）区级预算项目绩效自评结果。淄博市周村区第二中学2024年度区级预算绩效自评的10个项目中，6个项目自评等级为优，1个项目自评等级为良，3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，客观上实现了项目资金的有效使用，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，如部分教师外出培训不积极，报销进度慢等，造成部分项目支出低于预期。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结果，以及"2024年教育费附加"“教育发展支持资金”“教育扶助支出”“2024年职业年金记实补记”“死亡抚恤项目”“初中生均经费-中央”“初中生均经费-市级”“初中生均经费-区级”“特殊教育学校和随班就读残疾学生生均经费-区级”“初中生均经费-省级”等10个项目的绩效自评表。

1. 2024年教育费附加项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为92.95分。全年预算数为24.96万元，执行数为17.35万元，完成预算的69.51%。项目绩效目标完成情况：较好保证了学校建设还款需求以及学校安保队伍年轻化、专业化。发现的主要问题及原因：预算执行不到位，主要原因是报销进度慢。下一步改进措施：修订单位报销制度，提高报销进度。

2. 教育发展支持资金项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为99.5分。全年预算数为39.27万元，执行数为39.27万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：较好保证学校的正常运转。发现的主要问题及原因：无。下一步改进措施：无。

3. 教育扶助支出项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为71.95分。全年预算数为6.21万元，执行数为1.21万元，完成预算的19.48%。项目绩效目标完成情况：较好提升了学校办学水平。发现的主要问题及原因：预算执行不到位，主要原因是缺少社会资金的投入。下一步改进措施：积极筹措社会资金，提高学校的办学经费，保障学校的正常运转。

4. 2024年职业年金记实补记项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为100分。全年预算数为86.18万元，执行数为86.18万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：已完成本年项目绩效目标。发现的主要问题及原因：无。下一步改进措施：无。

5. 死亡抚恤项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为100分。全年预算数为7.45万元，执行数为7.45万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：已完成本年项目绩效目标。发现的主要问题及原因：无。下一步改进措施：无。

6. 初中生均经费-中央项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为97.21分。全年预算数为76.22万元，执行数为74.02万元，完成预算的97.11%。项目绩效目标完成情况：较好保证了学校的正常运转。发现的主要问题及原因：预算执行不到位，主要原因是部分教师外出培训不积极，报销进度慢。下一步改进措施：鼓励教师外出培训，加快推进单位报销进度。

7. 初中生均经费-市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75.85分。全年预算数为49.94万元，执行数为9.23万元，完成预算的18.48%。项目绩效目标完成情况：较好保证了学校的正常运转。发现的主要问题及原因：预算执行不到位，主要原因是部分教师外出培训不积极，报销进度慢。下一步改进措施：鼓励教师外出培训，加快推进单位报销进度。

8. 初中生均经费-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73.15分。全年预算数为59.82万元，执行数为6.88万元，完成预算的11.50%。项目绩效目标完成情况：较好保证了学校的正常运转。发现的主要问题及原因：预算执行不到位，主要原因是部分教师外出培训不积

极，报销进度慢。下一步改进措施：鼓励教师外出培训，加快推进单位报销进度。

9. 特殊教育学校和随班就读残疾学生生均经费-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85.38分。全年预算数为3.2万元，执行数为1.72万元，完成预算的53.72%。项目绩效目标完成情况：较好保证了随班就读学生的学习需求，提升了随班就读学生学习便利性。发现的主要问题及原因：预算执行不到位，主要原因是报销进度慢。下一步改进措施：加快推进单位报销进度。

10. 初中生均经费-省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93.96分。全年预算数为23.77万元，执行数为14.17万元，完成预算的59.61%。项目绩效目标完成情况：较好保证了学校的正常运转。发现的主要问题及原因：预算执行不到位，主要原因是部分教师外出培训不积极，报销进度慢。下一步改进措施：鼓励教师外出培训，加快推进单位报销进度。

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。初中生均经费-中央项目，绩效评价得分为97.21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）初中教育（项），主要用于各部门举办的初中教育支出。政府各部门对社会中介组织等举办的初中教育的资助，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）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（项），主要用于除上述项目以外的教育费附加支出。

十九、教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项），主要

用于除上述项目以外其他用于教育方面的支出。

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），主要用于机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的職業年金支出（含职业年金补记支出）。

二十一、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项），主要用于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。

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）：淄博市周村区第二中学

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
1	2024年教育费附加	淄博市周村区第二中学	92.95	优
2	教育发展支持资金	淄博市周村区第二中学	99.50	优
3	教育扶助支出	淄博市周村区第二中学	71.95	中
4	2024年职业年金记实补记	淄博市周村区第二中学	100.00	优
5	死亡抚恤项目	淄博市周村区第二中学	100.00	优
6	初中生均经费-中央	淄博市周村区第二中学	97.21	优
7	初中生均经费-市级	淄博市周村区第二中学	75.85	中
8	初中生均经费-区级	淄博市周村区第二中学	73.15	中
9	特殊教育学校和随班就读残疾学生生均经费-区级	淄博市周村区第二中学	85.38	良
10	初中生均经费-省级	淄博市周村区第二中学	93.96	优

2024年度区级预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		2024年教育费附加						
主管部门		淄博市周村区教育和体育局			实施单位	淄博市周村区第二中学		
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	7.8	24.96	17.35	10	69.51%	6.95	
	其中：当年财政拨款	7.8	24.96	17.35				
	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			
		通过发放教育费附加资金，用于保障学校的正常运转与发展。			通过发放教育费附加资金，保障了学校保安三化经费的正常发放，同时进一步改善了学校的办学条件。			
	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
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	教育费附加拨付金额	≤24.96万元	17.35万元	5	4	落实政府过紧日子要求，压减项目支出；下一步将积极采取开源节流等措施，推进项目进展。
			学校安全工作经费	≤24.96万元	7.64万元	5	2	本年度落实政府过紧日子要求，压减本项目支出；下一步采取开源节流等措施，推进项目进展
	产出指标	数量指标	年度教育费附加支出项目数	≥1项	4项	10	10	
质量指标		教育费附加资金拨付准确率	=100%	100%	15	15		
时效指标		教育费附加资金拨付及时率	=100%	100%	15	15		
年度绩效指标	效益指标	社会效益指标	专业保安人员配备率	=100%	100%	20	20	
		可持续发展影响指标	持续保障学校正常运转	持续保障	持续保障	10	10	
年度绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	学生满意度	≥95%	95%	5	5	
			教师满意度	≥95%	95%	5	5	
总分		92.95						

2024年度区级预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		教育发展支持资金							
主管部门		淄博市周村区教育和体育局			实施单位	淄博市周村区第二中学			
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	0	39.27	39.27	10	100.00%	10	
		其中：当年财政拨款	0	39.27	39.27				
		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				
		主要用于维持学校的水电等刚性支出和日常维修。			通过实施该项目，保障了学校本年度正常的刚性支出。				
	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	普通教育发展支持资金	≤39.27万元	39.27万元	10	10		
	产出指标	数量指标	涉及上级项数	≥10项	10项	10	10		
			单位在职教师数量	≤170人	161人	5	4.5	本年度退休人数较多；下一步填报绩效目标时精准把控在职教师数量	
			单位学生数量	≤1998人	1998人	5	5		
	质量指标	2023年教育发展支持资金拨付准确率	≥95%	100%	10	10			
时效指标	2023年教育发展支持资金拨付及时率	=100%	100%	10	10				
年度绩效指标	效益指标	社会效益指标	改善学校办学条件所数	≥1所	1所	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%	95%	10	10		
总分		99.50							

2024年度区级预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		教育扶助支出						
主管部门		淄博市周村区教育和体育局		实施单位	淄博市周村区第二中学			
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	6.21	6.21	1.21	10	19.48%	1.95	
	其中：当年财政拨款	6.21	6.21	1.21				
	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				
		通过增加捐赠支出，促进教育事业发展。		通过增加教育扶助支出项目，解决了学校部分设备购置的问题，促进了学校教育事业的发展。				
	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	捐赠资金拨付总金额	≤6.21万元	1.21万元	5	1	本年度未筹措到足够的捐赠资金；下一步将积极筹措捐赠资金等措施，推进项目进展。
			周村二中捐赠资金拨付金额	≤6.21万元	1.21万元	5	1	本年度未筹措到足够的捐赠资金；下一步将积极筹措捐赠资金等措施，推进项目进展。
	产出指标	数量指标	涉及学校数量	=1所	1所	10	10	
质量指标		捐赠资金拨付准确率	=100%	100%	15	15		
时效指标		捐赠资金拨付及时率	=100%	20%	15	3	本年度未筹措到足够的捐赠资金；下一步将积极筹措捐赠资金等措施，推进项目进展。	
年度绩效指标	效益指标	社会效益指标	提高教育教学质量	提高	提高	15	15	
		可持续发展影响指标	促进教育事业稳步推进	≥1年	1年	15	15	
年度绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	捐赠人满意度	≥95%	95%	5	5	
			学生及家长满意度	≥95%	95%	5	5	
总分		71.95						

2024年度区级预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		2024年职业年金记实补记						
主管部门		淄博市周村区教育和体育局		实施单位	淄博市周村区第二中学			
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	0	86.18	86.18	10	100.00%	10	
	其中：当年财政拨款	0	86.18	86.18				
	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				
		用于保障新退休教师、工资关系转移教师的职业年金待遇。		通过开展职业年金记实补记项目，保障了新退休教师、工资关系转移教师的职业年金待遇。				
	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	职业年金记实补记项目总费用	≤86.18万元	86.18万元	5	5	
			职业年金记实标准	≤10万元/人	8.6万元/人	5	5	
	产出指标	数量指标	2024年学校退休人数	≤10人	10人	10	10	
质量指标			职业年金发放准确率	=100%	100%	15	15	
			职业年金发放及时率	=100%	100%	15	15	
年度绩效指标	效益指标	社会效益指标	退休人员职业年金政策覆盖率	=100%	100%	15	15	
		可持续发展影响指标	保障退休人员待遇	保障	保障	15	15	
年度绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	退休人员满意度	≥95%	100%	5	5	
			管理人员满意度	≥95%	100%	5	5	
总分		100.00						

2024年度区级预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		死亡抚恤项目						
主管部门		淄博市周村区教育和体育局		实施单位	淄博市周村区第二中学			
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	0	7.45	7.45	10	100.00%	10	
	其中：当年财政拨款	0	7.45	7.45				
	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				
		用于保障去世教师抚恤金。		通过实施死亡抚恤项目，保障去世教师抚恤金正常发放。				
	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	死亡抚恤总费用	≤7.5万元	7.35万元	5	5	
			丧葬费费用	≤0.1万元	0.1万元	1	1	
			死亡抚恤金	≤7.6万元	7.45万元	4	4	
年度绩效指标	产出指标	数量指标	领取死亡抚恤人数	=1人	1人	10	10	
		质量指标	死亡抚恤发放准确率	=100%	100%	15	15	
		时效指标	死亡抚恤发放及时率	=100%	100%	15	15	
年度绩效指标	效益指标	社会效益指标	死亡抚恤政策落实覆盖率	=100%	100%	15	15	
		可持续发展影响指标	保障死亡人员及优抚对象合法权益	保障	保障	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	死亡人员家属满意度	≥95%	95%	10	10	
总分		100.00						

2024年度区级预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		初中生均经费-中央						
主管部门		淄博市周村区教育和体育局		实施单位	淄博市周村区第二中学			
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	70.41	76.22	74.02	10	97.11%	9.71	
	其中：当年财政拨款	70.41	76.22	74.02				
	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				
		用于保障学校的正常运转。		通过开展初中生均经费-中央项目，保障学校的正常运转。				
	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	生均经费额度（中央占生均经费的40%）	≤85.57万元	74.02	5	4	本年度落实政府过紧日子要求，压减项目支出；下一步将积极采取开源节流等措施，推进项目进展。
			生均经费拨付标准	=1000元/生/年	1000元/生/年	5	5	
	产出指标	数量指标	在校普通初中学生人数	=1994人	1994人	10	10	
质量指标		生均经费拨付准确率	=100%	100%	15	15		
时效指标		生均经费拨付及时率	=100%	90%	15	13.5	本年度落实政府过紧日子要求，压减项目支出；下一步将积极采取开源节流等措施，推进项目进展。	
年度绩效指标	效益指标	社会效益指标	提高学校社会认可度	提高	提高	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	
年度绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	学生满意度	≥95%	95%	5	5	
			教师满意度	≥95%	95%	5	5	
总分		97.21						

2024年度区级预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		初中生均经费-市级						
主管部门		淄博市周村区教育和体育局		实施单位	淄博市周村区第二中学			
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	42.7	49.94	9.23	10	18.48%	1.85	
	其中：当年财政拨款	42.7	49.94	9.23				
	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				
		用于保障学校的正常运转。		通过开展初中生均经费-市级项目，保障了学校的正常运转。				
	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	生均经费额度（市级占生均经费的25%）	≤57.09万元	9.23万元	5	1	本年度落实政府过紧日子要求，压减项目支出；下一步将积极采取开源节流等措施，推进项目进展。
			生均经费拨付标准	=1000元/生/年	1000元/生/年	5	5	
	产出指标	数量指标	在校普通初中学生人数	=11190人	1994人	10	10	
质量指标		生均经费拨付准确率	=100%	100%	15	15		
时效指标		生均经费拨付及时率	=100%	20%	15	3	本年度落实政府过紧日子要求，压减项目支出；下一步将积极采取开源节流等措施，推进项目进展。	
年度绩效指标	效益指标	社会效益指标	提高学校社会认可度	提高	提高	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	
年度绩效指标	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	
总分		75.85						

2024年度区级预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		初中生均经费-区级						
主管部门		淄博市周村区教育和体育局		实施单位	淄博市周村区第二中学			
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	59.82	59.82	6.88	10	11.50%	1.15	
	其中：当年财政拨款	59.82	59.82	6.88				
	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，保障学校正常运转。		通过开展初中生均经费-区级项目，保障了学校的正常运转。				
	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	生均经费额度（区级占生均经费的10%）	≤59.82万元	6.88万元	5	0.5	本年度落实政府过紧日子要求，压减项目支出；下一步将积极采取开源节流等措施，推进项目进展。
			普通学生生均经费拨付标准	=1000元/生/年	1000元/生/年	5	5	
	产出指标	数量指标	在校普通初中学生人数	=1994人	1994人	10	10	
质量指标		生均经费拨付准确率	=100%	100%	15	15		
时效指标		生均经费拨付及时率	=100%	10%	15	1.5	本年度落实政府过紧日子要求，压减项目支出；下一步将积极采取开源节流等措施，推进项目进展。	
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	
年度绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	学生满意度	≥95%	95%	5	5	
			教师满意度	≥95%	95%	5	5	
总分		73.15						

2024年度区级预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		特殊教育学校和随班就读残疾学生生均经费-区级						
主管部门		淄博市周村区教育和体育局			实施单位	淄博市周村区第二中学		
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	3.2	3.2	1.72	10	53.75%	5.38	
	其中：当年财政拨款	3.2	3.2	1.72				
	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			
		通过拨付特殊教育学校和随班就读残疾学生生均经费，保障残疾学生学习与学校运转。			通过开展特殊教育学校和岁半就读残疾学生生均经费，保障了在校残疾学校学习的便利性，体现了学校的人文关怀。			
	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	特殊教育学校和随班就读残疾学生生均经费拨付金额	≤3.2万元	1.72万元	5	2.5	落实政府过紧日子要求，压减项目支出；下一步将积极采取开源节流等措施，推进项目进展。
			生均经费拨付标准（区级占生均经费30%）	=8000元/生/年	8000元/生/年	5	5	
年度绩效指标	产出指标	数量指标	特殊教育学校和随班就读残疾学生数	=4人	4人	10	10	
		质量指标	生均经费拨付准确率	=100%	100%	15	15	
		时效指标	经费拨付及时率	=100%	50%	15	7.5	落实政府过紧日子要求，压减项目支出；下一步将积极采取开源节流等措施，推进项目进展。
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%	95%	10	10	
总分		85.38						

2024年度区级预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		初中生均经费-省级						
主管部门		淄博市周村区教育和体育局		实施单位	淄博市周村区第二中学			
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	16.4	23.77	14.17	10	59.61%	5.96	
	其中：当年财政拨款	16.4	23.77	14.17				
	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				
		用于保障学校的正常运转。		通过开展初中生均经费-省级项目，保障了学校的正常运转。				
	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（省级占生均经费的10%）	≤27.31万元	14.17万元	5	3	落实政府过紧日子要求，压减项目支出；下一步将积极采取开源节流等措施，推进项目进展。
			普通学生生均经费拨付标准	=1000元/生/年	1000元/生/年	5	5	
	产出指标	数量指标	在校普通初中学生人数	=1994人	1994人	10	10	
质量指标		生均经费拨付准确率	=100%	100%	15	15		
时效指标		生均经费拨付及时率	=100%	100%	15	15		
年度绩效指标	效益指标	社会效益指标	提高学校社会认可度	提高	提高	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	
年度绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	学生满意度	≥95%	95%	5	5	
			教师满意度	≥95%	95%	5	5	
总分		93.96						

2024 年度初中生均经费-中央项目 绩效评价报告

一、项目基本概况

（一）项目概况

1. 项目背景

贯彻落实《财政部 教育部关于印发〈城乡义务教育补助经费管理办法〉的通知》（财教〔2021〕56号）《山东省财政厅 山东省教育厅关于印发〈城乡义务教育补助经费管理办法的通知〉》（鲁财科教〔2021〕11号）等国家、省市文件精神，根据区财政局印发的《周村区 2024 年部门预算编制标准及方法》文件要求，要切实保障中小学校正常运转、完成教育教学活动和其他日常工作任务等方面支出。

2. 项目主要内容

初中生均经费相关预算资金以中央、省、市级资金为主，区级资金作为项目配套预算资金保障政策落实到位。根据区财政局、区教育局统筹安排，安排 70.41 万元中央预算资金作为投入使用。

3. 项目实施情况

（1）组织方式。

本项目由区教育和体育局牵头。学校负责制定和执行生均经费的预算计划，确保资金的合理配置和使用。区财政局负责预算的批复和资金的拨付。

（2）实施流程。

项目的年度预算编制基于全运周期的任务目标和学校

实际情况，确保预算安排既符合实际需求又具有前瞻性。在年度预算编制过程中，遵循“总量控制、分项实施，保障重点、统筹兼顾”的原则，确保资金分配的科学性和合理性。为规范初中生均经费-中央项目资金的使用，区教育和体育局制定了生均经费管理使用办法，明确了资金使用的具体要求和操作流程，学校严格按照资金管理办法执行，明确各自责任，科学使用初中生均经费。

4. 资金投入及使用情况

在2024年初，区财政局为学校初中生均经费-中央项目安排预算资金70.41万元，年度中间根据需要对预算安排进行调整，调整后的预算为76.22万元。

截至2024年底，初中生均经费-中央项目的实际支出金额74.02万元，主要用于保障学校的刚性支出，如水电费、培训费等关键领域，预算执行率达到了97.10%，显示出资金使用的高效率和项目实施的有效性。

（二）项目绩效目标情况。

1. 总体目标。保障学校正常运转、完成学校教育教学活动和其他日常工作任务等方面支出。

2. 年度目标。保障学校基本刚性支出（水电费、网络费、电话费等）、完成学校部分教育教学活动和其他日常工作任务等方面支出。

二、绩效评价工作开展情况

（一）项目绩效评价目的、对象和范围

1. 项目绩效评价目的

本次评价的目的是深入分析初中生均经费-中央项目的立项合理性，全面审视预算执行的严格性、资金使用的透明度、日常管理的规范性以及既定目标的完成情况。在此基础上，重点分析项目预算编制的合理性、成本支出的真实性和控制有效性，评价财政资金的使用效率和效果，为以后年度编制项目预算、选择项目实施主体等提供参考依据。

2. 项目绩效评价对象

本次评价对象为初中生均经费-中央项目，评价基准日为 2024 年 12 月 31 日。

3. 项目绩效评价范围

初中生均经费-中央项目的 76.22 万元专项资金的使用绩效。

（二）项目绩效评价原则、评价指标体系、评价方法

1. 项目绩效评价原则

（1）科学规范原则

项目绩效评价严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方法。

（2）公正公开原则

项目绩效评价符合真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督。

（3）绩效相关原则

项目绩效评价针对具体支出及其产出绩效进行，评价结

果清晰反映支出与产出绩效之间的紧密对应关系。

2. 项目绩效评价指标体系

本次评价采用的指标体系包括 5 个一级指标，一级指标进一步细分为 7 个二级指标和 9 个三级指标，形成了一个多维度、层级化的评价框架。一级指标的分值分配为预算执行率 10 分、成本 10 分、产出 40 分、效益 30 分、满意度 10 分。

3. 项目绩效评价方法

本次项目绩效评价采用因素分析法。即综合分析影响本项目绩效目标实现、实施效果的内外部因素的方法。

（三）项目绩效评价工作过程

本项目由项目主科室（总务处）牵头，其他项目科室（办公室、教科室、教导处、团委、信息处、艺体处等）共同自评，根据资金管理使用情况进行自查，形成项目绩效报告。学校资金管理部门（财务室）根据制定的绩效评价方案，对项目资金拨付、管理、使用情况进行总结分析，按照设定绩效评价目标（着重从数量、时效、质量、成本、经济效益、社会效益、可持续影响、服务对象满意度等指标）对项目支出进行绩效评价，最终形成综合绩效评价报告。

三、项目绩效评价指标分析情况

（一）项目决策情况。

该项目立项与部门中长期规划目标匹配，立项依据充分，立项程序规范，项目的申请、设立过程符合相关要求。由于

该项目资金拨付未完全到位，本年度该项目基本保障学校基本刚性支出，教育教学方面支出和其他日常支出，但相关资金的绩效目标具有合理性、明确性、预算编制具有科学性以及资金分配具有合理性，其他部分资金绩效目标的合理性和明确性未知，预算编制的科学性和资金分配的合理性未知。

（二）项目过程情况。

该项目资金全部拨付到位，虽未完全支付到位，但该项目已基本保障学校当年基本刚性支出，教育教学方面支出和其他日常支出，项目预算资金整体上按计划执行。

（三）项目产出情况。

通过保障学校当年基本刚性支出，教育教学方面支出和其他日常支出，直接保证了学校教育教学工作和其他学校工作的有序开展。

（四）项目效益情况。

该项目保障学校当年基本刚性支出，教育教学方面支出和其他日常支出，保障了学校教育教学工作的正常开展，稳定了学校的教学秩序，关心学校发展的社会各界爱心人士和全校师生对此项目服务满意度有 95% 以上。

四、部门评价评分情况及评价结论

（一）综合评价结论

本次初中生均经费-中央项目的绩效评价总得分为 99.42 分，对应评价等级为“优”，反映了项目在整体规划和执行上的优秀表现，同时也指出了存在的进步空间。

初中生均经费-中央项目评价得分表

一级指标	指标分值	得分	得分率
预算执行率	10	9.71	97.10%
成本	10	9.00	90.00%
产出	40	38.5	96.25%
效益	30	30.00	100.00%
满意度	10	10.00	100.00%
合计	100	97.21	97.21%

(二) 指标分析

1. **预算执行率**。总分 10 分，实际得分 9.71 分，得分率为 97.10%。项目支出略低于全年预算数，基本完成本年预算，支出依据充分，程序规范。

2. **成本**。总分 10 分，实际得分 9 分，得分率为 90.00%。

项目通过成立专门的领导小组，加强了组织架构。在项目支出方面，学校制定专项资金使用管理办法，显示出对制度建设的重视，同时对资金使用要求进行了具体明确。

扣分原因主要为项目资金实际支出金额小于全年预算调整金额。

3. **产出**。总分 40 分，实际得分 38.5 分，得分率为 96.25%。

学校主要通过初中生均经费-中央项目支出办公费、培训费、水电费等支出。本年度拨付的项目金额已足够支付该部分支出。

4. **效益**。总分 30 分，实际得分 30 分，得分率为 100.00%。

学校通过支出办公费、培训费、水电费等刚性支出，保障

了学校的正常运转，有效保障了项目支出的效益。

5. **满意度**。总分10分，实际得分10分，得分率为100.00%。

通过对学校师生及社会各界关心学校发展的人士的调研，我校总体上得到社会各界的肯定，满意度高。

五、项目绩效评价结果应用建议

无。

六、主要经验及做法、存在的问题和建议

1.主要经验及做法

无。

2.存在的问题

本年度未完成全年预算数。

3.建议

无。

七、其他需要说明的问题

无。