

2024年度高青县黑里寨学区中心 小学单位决算

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

高青县黑里寨学区中心小学主要职责为：制定全镇教育发展规划；实施教育教学管理；优化教育资源配置，指导学校进行特色办学和标准化学校建设；组织校际交流，结对帮扶，加强教师队伍建设，促进教育均衡发展；加强学校常规管理，规范办学行为，开展教育质量监测和办学水平评估；全面提高教育质量；负责本镇教育经费预算编制、决算和各小学财务收支管理工作；负责教育统计、学籍管理、教育资产管理和教育教学管理。

二、机构设置

本单位内设10个职能科室，分别是：办公室、教导处、政教处、总务处、计财科、安全办、资助中心、工会。、校长室、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

单位：高青县黑里寨学区中心小学

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	2,532.50	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	2,023.29
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	19.80	八、社会保障和就业支出	39	448.48
	9		九、卫生健康支出	40	80.53
	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	2,552.30	本年支出合计	58	2,552.30
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	2,552.30	总计	62	2,552.30

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：高青县黑里寨学区中心小学

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		2,552.30	2,532.50	0.00	0.00	0.00	0.00	19.80
205	教育支出	2,023.29	2,003.49	0.00	0.00	0.00	0.00	19.80
20502	普通教育	2,023.29	2,003.49	0.00	0.00	0.00	0.00	19.80
2050201	学前教育	161.73	147.65	0.00	0.00	0.00	0.00	14.08
2050202	小学教育	1,861.56	1,855.85	0.00	0.00	0.00	0.00	5.71
208	社会保障和就业支出	448.48	448.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	440.98	440.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	283.90	283.90	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	157.08	157.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	7.50	7.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	7.50	7.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	80.53	80.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	80.53	80.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	70.71	70.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	9.82	9.82	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：高青县黑里寨学区中心小学

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		2,552.30	2,141.39	410.91	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	2,023.29	1,619.88	403.41	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	2,023.29	1,619.88	403.41	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	161.73	0.00	161.73	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	1,861.56	1,619.88	241.68	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	448.48	440.98	7.50	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	440.98	440.98	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	283.90	283.90	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	157.08	157.08	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	7.50	0.00	7.50	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	7.50	0.00	7.50	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	80.53	80.53	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	80.53	80.53	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	70.71	70.71	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	9.82	9.82	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：高青县黑里寨学区中心小学

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	2,532.50	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	2,003.49	2,003.49	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	448.48	448.48	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	80.53	80.53	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	2,532.50	本年支出合计	59	2,532.50	2,532.50	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	2,532.50	总计	64	2,532.50	2,532.50	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：高青县黑里寨学区中心小学

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	2,532.50	2,141.39	391.11
205	教育支出	2,003.49	1,619.88	383.61
20502	普通教育	2,003.49	1,619.88	383.61
2050201	学前教育	147.65	0.00	147.65
2050202	小学教育	1,855.85	1,619.88	235.97
208	社会保障和就业支出	448.48	440.98	7.50
20805	行政事业单位养老支出	440.98	440.98	0.00
2080502	事业单位离退休	283.90	283.90	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	157.08	157.08	0.00
20808	抚恤	7.50	0.00	7.50
2080801	死亡抚恤	7.50	0.00	7.50
210	卫生健康支出	80.53	80.53	0.00
21011	行政事业单位医疗	80.53	80.53	0.00
2101102	事业单位医疗	70.71	70.71	0.00
2101103	公务员医疗补助	9.82	9.82	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：高青县黑里寨学区中心小学

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：高青县黑里寨学区中心小学

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：高青县黑里寨学区中心小学

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2,552.3万元。与2023年相比，收、支总计各减少403.39万元，下降13.65%。主要是工资福利费用减少。

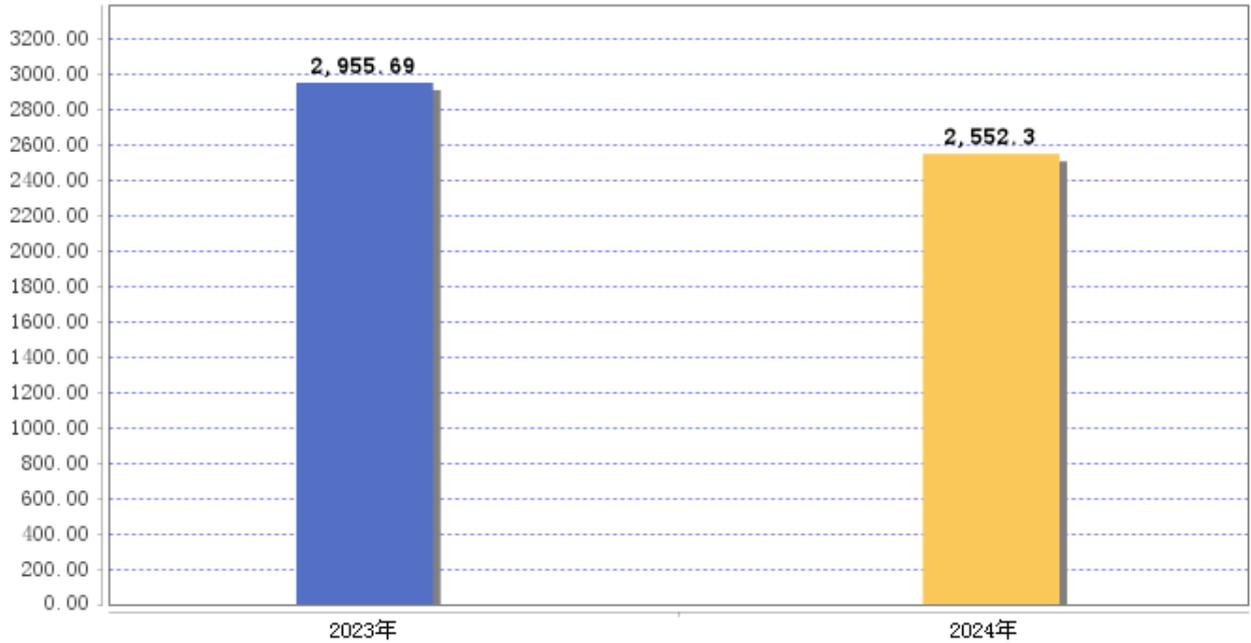
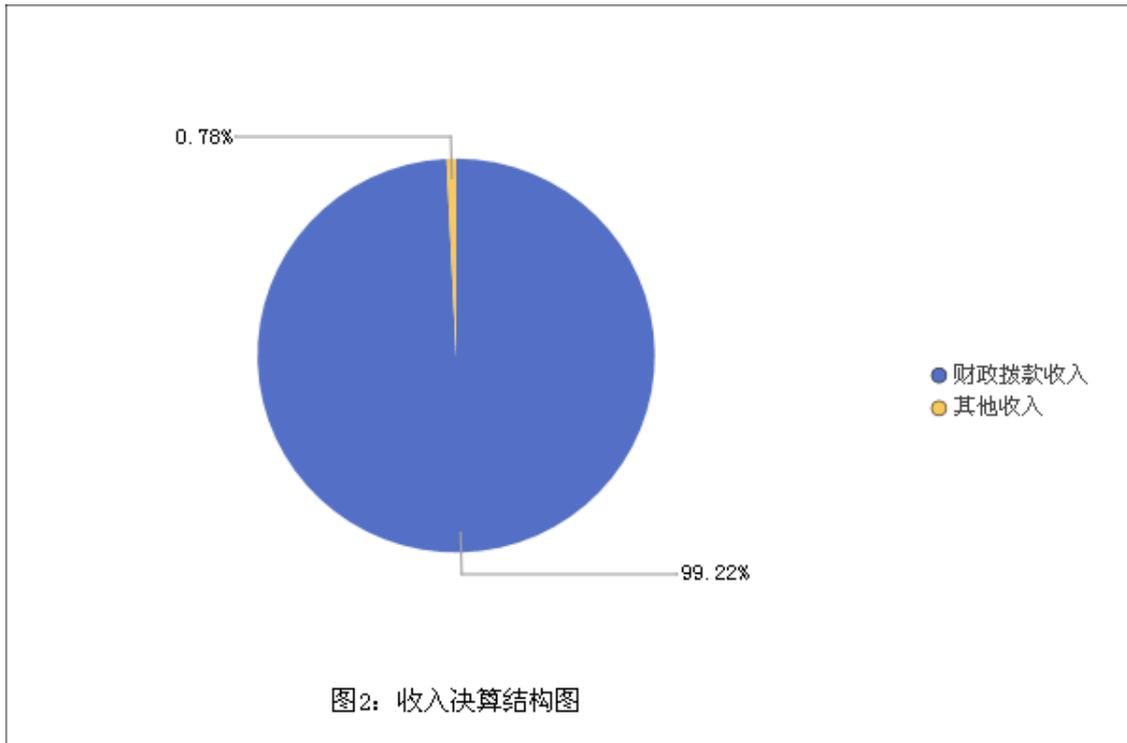


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

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2,552.3万元，其中：财政拨款收入2,532.5万元，占99.22%；其他收入19.8万元，占0.78%。



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入2,532.5万元。与2023年度相比，减少423.19万元，下降14.32%。主要是工资福利费用减少。

2、上级补助收入0万元。与上年决算数据一致。

3、事业收入0万元。与上年决算数据一致。

4、经营收入0万元。与上年决算数据一致。

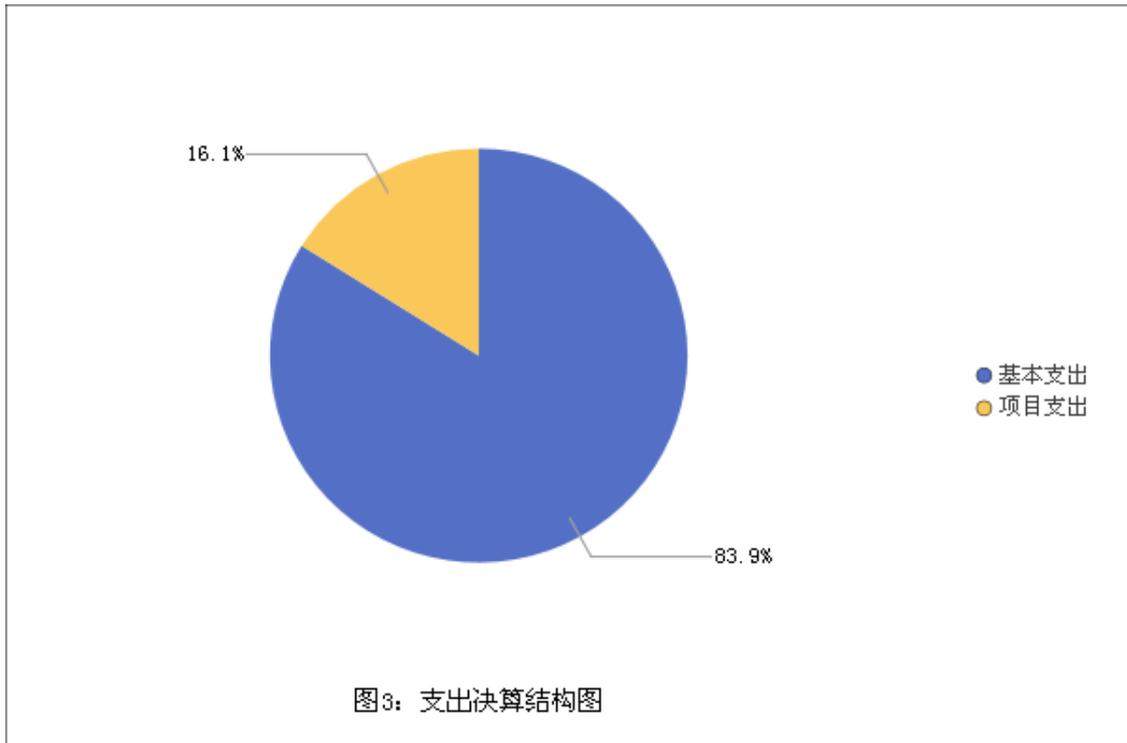
5、附属单位上缴收入0万元。与上年决算数据一致。

6、其他收入19.8万元。与2023年度相比，增加19.8万元，增长100%。主要是镇政府划拨教育经费，用于非公办幼儿园教师工资和保险。

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2,552.3万元，其中：基本支出2,141.39万元，占83.9%；项目支出410.91万元，占16.1%。



(二) 支出决算具体情况

1、基本支出2,141.39万元。与2023年度相比，减少156.7万元，下降6.82%。主要是退休人员较多，基本支出相对减少。

2、项目支出410.91万元。与2023年度相比，减少246.7万元，下降37.51%。主要是学校整体建设基本完成，大型建设项目减少。

3、上缴上级支出0万元。与上年决算数据一致。

4、经营支出0万元。与上年决算数据一致。

5、对附属单位补助支出0万元。与上年决算数据一致。

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2,532.5万元。与2023年相比，财政拨款收、支总计各减少423.19万元，下降14.32%。主要是工资福利费用减少。

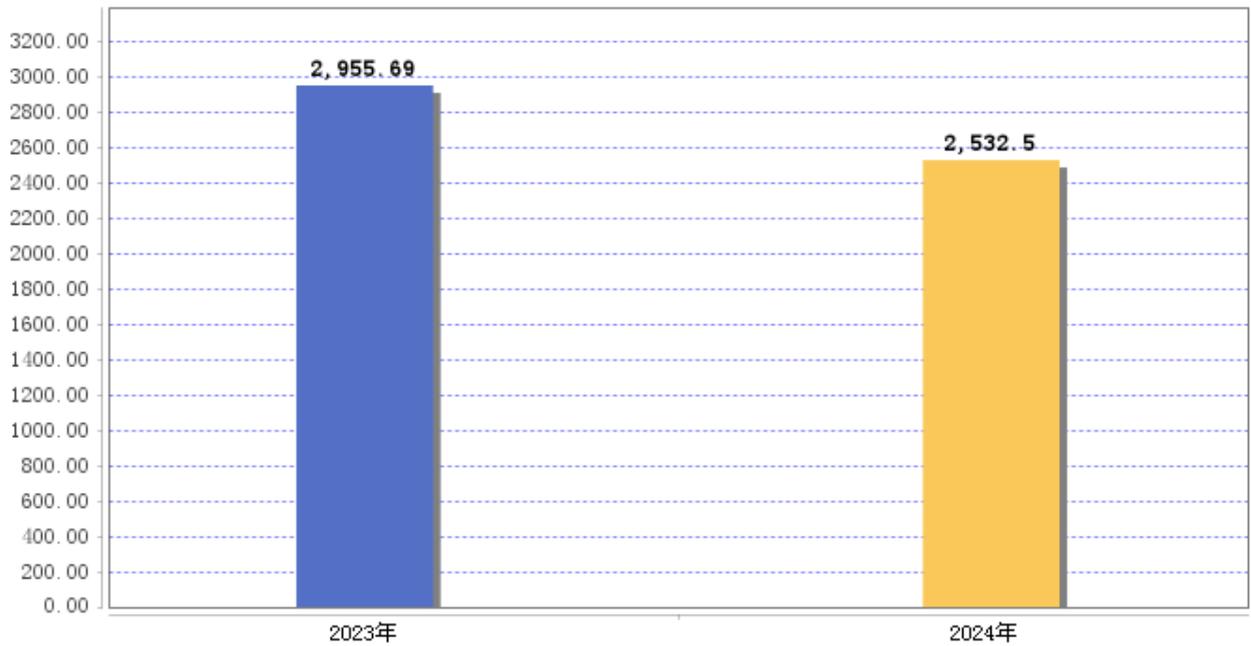


图4: 财政拨款收、支决算总计变动情况图 (单位: 万元)

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2,532.5万元, 占本年支出合计的99.22%。与2023年度相比, 一般公共预算财政拨款支出减少423.19万元, 下降14.32%。主要是工资福利费用减少。

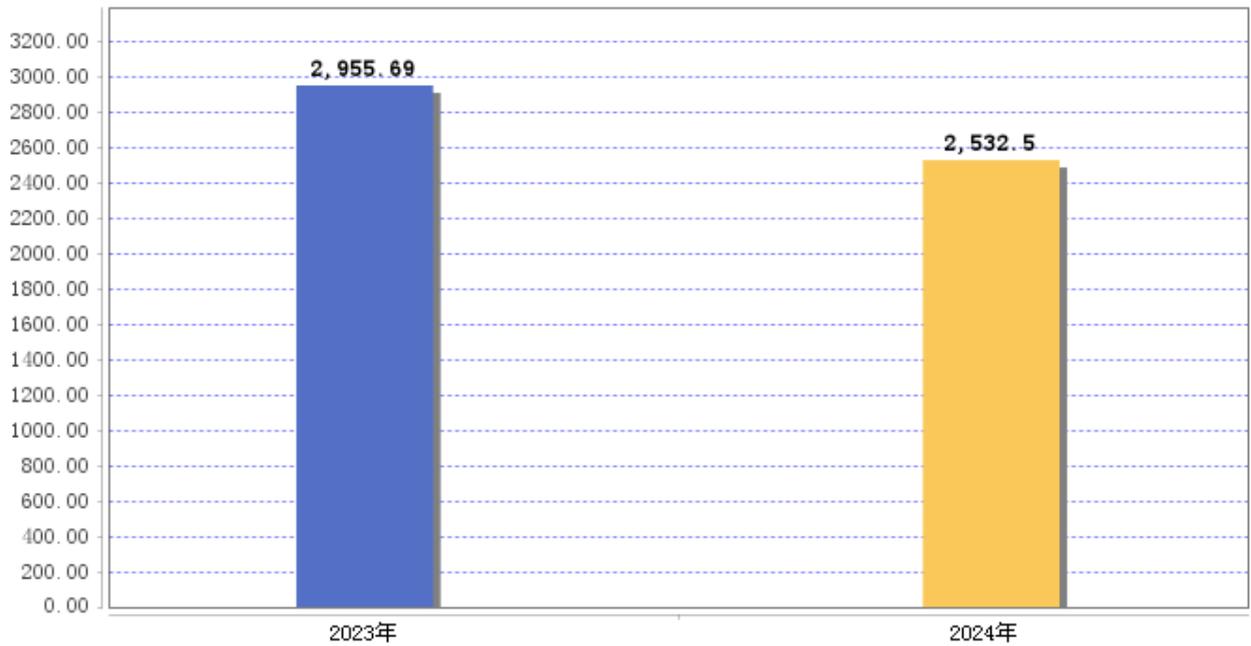
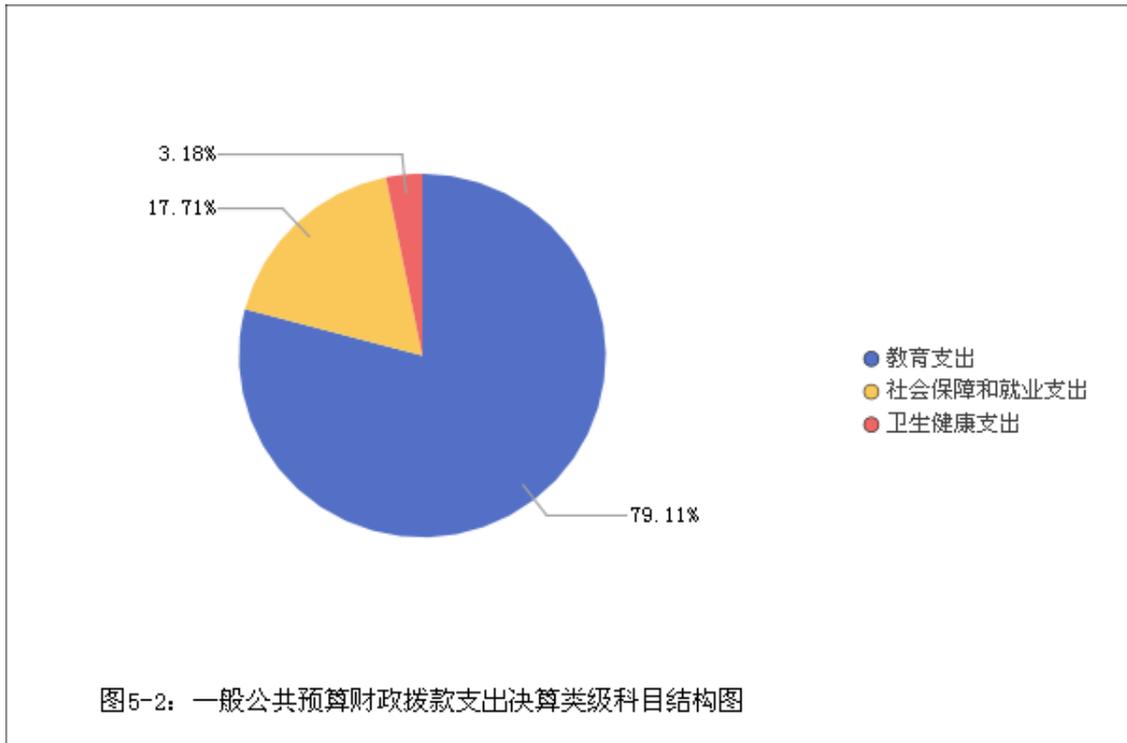


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

（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2,532.5万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出2,003.49万元，占79.11%；社会保障和就业支出（类）支出448.48万元，占17.71%；卫生健康支出（类）支出80.53万元，占3.18%。



（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2,408.64万元，支出决算数为2,532.5万元，完成年初预算数的105.14%。决算数大于年初预算数，主要原因是工资福利费用增加。其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）。年初预算数为127.45万元，支出决算数为147.65万元，完成年初预算的115.85%。决算数大于年初预算数，主要原因是幼儿园提升改造项目增多。

2、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）。年初预算数为1,759.61万元，支出决算数为1,855.85万元，完成年初预算的105.47%。决算数大于年初预算数，主要原因是工资福利费用增加。

3、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283.9万元，支出决算数为283.9万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。

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157.14万元，支出决算数为157.08万元，完成年初预算的99.96%。决算数小于年初预算数，主要原因是教师退休，导致支出数略小于年初预算数。

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7.5万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是年初无预算。

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70.71万元，支出决算数为70.71万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。

7、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）。年初预算数为9.83万元，支出决算数为9.82万元，完成年初预算的99.9%。决算数小于年初预算数，主要原因是教师退休，导致支出数略小于年初预算数。

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2,141.39万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费2,116.24万元，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、医疗费补助等。

公用经费25.15万元，主要包括：工会经费等。

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年度县级预算项目全面开展绩效自评，其中，涵盖项目29个，涉及预算资金391.12万元，占高青县黑里寨学区中心小学单位预算项目支出总额的95.18%。

组织对“学前公用经费”“义务教育生均公用经费（小学）”等11个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金139.09万元。

（二）县预算项目绩效自评结果。高青县黑里寨学区中心小学2024年度年度县级预算绩效自评的11个项目中，8个项目自评等级为优，2个项目自评等级为良，1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。

今年在高青县黑里寨学区中心小学决算中反映了2024年度全部县级预算项目绩效自评结果，以及“学前公用经费”等11个项目的绩效自评表。

1学前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95.49分。全年预算数为10万元，执行数为7.49万元，完成预算的74.90%。项目绩效目标完成情况：通过拨付公用经费，进一步改善幼儿园办学条件，保障师资，提高教师工作积极性，保障教育教学工作正常运转。发

现的主要问题及原因：拨付不够及时。下一步改进措施：及时拨付。

2义务教育生均公用经费（小学）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96.20分。全年预算数为39.73万元，执行数为28.59万元，完成预算的71.96%。项目绩效目标完成情况：通过拨付义务段生均公用经费，进一步改善办学条件，保障师资，提高教师工作积极性，保障教育教学工作正常运转。发现的主要问题及原因：拨付不够及时。下一步改进措施：及时拨付。

3义务教育阶段特殊教育学校随班就读生均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100分。全年预算数为2.6万元，执行数为2.6万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：进一步改善办学条件，保障师资，提高教师工作积极性，保障教育教学工作正常运转。发现的主要问题及原因：资金使用没有得到最大优化。下一步改进措施：优化资金使用效率。

4幼儿园公用支出（非税）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95.04分。全年预算数为18.5万元，执行数为9.33万元，完成预算的50.43%。项目绩效目标完成情况：保障了幼儿园商品和服务支出及资本性支出，维持了幼儿园正常运行。发现的主要问题及原因：资金拨付不够及时。下一步改进措施：及时拨付相关资金。

5学前生均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87.48分。全年预算数为20.31万元，执行数为0.98万元，完成预算的4.83%。项目绩效目标完成情况：通过拨付公用经费，进一步改善幼儿园办学条件，保障师资，提高教师工作积极性，保障教育教学工作正常运转。发现的主要问题及原因：拨付不够及时。下一步改进措施：及时拨付。

5学前生均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87.48分。全年预算数为20.31万元，执行数为0.98万元，完成预算的4.83%。项目绩效目标完成情况：通过拨付公用经费，进一步改善幼儿园办学条件，保障师资，提高教师工作积极性，保障教育教学工作正常运转。发现的主要问题及原因：拨付不够及时。下一步改进措施：及时拨付。

6公办性质幼儿园非公办幼师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100分。全年预算数为28.65万元，执行数为28.65万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：通过发放非公办幼师工资，保障非公办幼师的福利待遇，确保非公办幼师的基本生活需求。

7幼儿园非公办教师工资福利支出（非税）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98.53分。全年预算数为60万元，执行数为51.2万元，完成预算的85.33%。项目绩效目标完成情况：通过发放非公办幼师工资，保障非公办幼师的福利待遇，确保非公办幼师的基本生活需求。发现的主要问题及原因：拨付不够及时。下一步改进措施：及时拨付。

8农村特级教师补贴项目绩效自评综述：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0.36万元，执行数为0.36万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：通过发放农村特级教师补贴，保障特级教师生活，提高特级教师工作积极性，建设高青县高素质教师队伍。

9三免一补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95.74分。全年预算数为1.15万元，执行数为0.89万元，完成预算的77.39%。项目绩效目标完成情况：通过三免一补资金项目实施，对符合政策要求的学生发放生活补助经费，减轻其家庭负担，保障其顺利完成学业，持续推进教育公平。发现的主要问题及原因：拨付不够及时。下一步改进措施：及时拨付。

10义务段生均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90.82分。全年预算数为31.94万元，执行数为9万元，完成预算的28.18%。项目绩效目标完成情况：通过拨付义务段生均公用经费，进一步改善办学条件，保障师资，提高教师工作积极性，保障教育教学工作正常运转。发现的主要问题及原因：拨付不够及时。下一步改进措施：及时拨付。

11建档立卡学前免保教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80分。全年预算数为1.64万元，执行数为0万元，完成预算的0%。项目绩效目标完成情况：通过发放建档立卡学前免保教费，对符合政策要求的学生减免保教费，减轻其家庭负担，保障其顺利完成学业。发现的主要问题及原因：拨付不够及时。下一步改进措施：及时拨付。

2024年度县级预算项目绩效自评情况汇总表和县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。学前公用经费项目，绩效评价得分为95.49分，等级为.优。义务教育生均公用经费（小学）项目，绩效评价得分为96.2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），主要用于反映单位举办的学前教育正常运转、开展日常工作的基本支出。

十七、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项），主要用于反映单位举办的小学教育正常运转、开展日常工作的基本支出。

十八、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），主要用于实施养老保险制度由单位缴纳的退休社会保障和就业的支出。

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），主要用于实施养老保险制度由单位缴纳的退休社会保障和就业的支出。

二十、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项），主要用于事业单位用于死亡人员抚恤金及丧葬费支出。

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），主要用于事业单位用于缴纳单位基本医疗保险支出。

二十二、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项），主要用于事业单位用于缴纳单位公务员医疗补助保险支出。

第五部分

附件

项目支出绩效自评结果汇总表

单位名称：高青县黑里寨学区中心小学

序号	项目名称	执行金额(万元)	得分
1	学前公用经费	7.49	95.49
2	义务教育生均公用经费(小学)	28.59	96.2
3	义务教育阶段特殊教育学校随班就读生均公用经费	2.6	100
4	幼儿园公用支出(非税)	9.33	95.04
5	学前生均公用经费	0.98	87.48
6	公办性质幼儿园非公办幼师工资	28.65	100
7	幼儿园非公办教师工资福利支出(非税)	51.2	98.53
8	农村特级教师补贴	0.36	100
9	三免一补资金	0.89	95.74
10	义务段生均公用经费	9	90.82
11	建档立卡学前免保教费	0	80

预算项目支出绩效自评表 (2024年度)

单位：万元

项目名称		学前公用经费							
主管部门		高青县教育和体育局			实施单位	高青县黑里寨学区中心小学			
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	7.49	10	74.90%	7.49	
		其中：当年财政拨款	0	10	7.49				
		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				
		通过拨付公用经费，进一步改善幼儿园办学条件，保障师资，提高教师工作积极性，保障教育教学工作正常运转。			通过拨付公用经费，进一步改善幼儿园办学条件，保障师资，提高教师工作积极性，保障教育教学工作正常运转。				
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	学前公用经费项目总额	≤10万元	≤7.49万元	6	4	财政拨款不足量	
			学前公用经费按年度发放标准	=710元/人/年	=710元/人/年	4	4		
年度绩效指标	产出指标	数量指标	学前公用经费幼儿园处数	≤6处	≤6处	10	10		
			学前公用经费幼儿数	≤286人	≤286人	10	10		
	产出指标	质量指标	符合条件学生覆盖情况	=100%	=100%	10	10		
		时效指标	学前公用经费拨付及时率	=100%	=100%	10	10		
年度绩效指标	效益指标	社会效益指标	改善办学条件幼儿园数	≤6处	≤6处	15	15		
		可持续发展影响指标	持续促进全县学前教育优质均衡发展	显著	显著	15	15		
满意度指标	服务对象满意度指标	师生及家长满意度	≥95%	≥95%	10	10			
总分		95.49							
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：									

预算项目支出绩效自评表 (2024年度)

单位：万元

项目名称		义务教育生均公用经费（小学）							
主管部门		高青县教育和体育局			实施单位	高青县黑里寨学区中心小学			
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	34.33	39.73	28.59	10	71.96%	7.2	
		其中：当年财政拨款	34.33	39.73	28.59				
		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				
		通过拨付义务段生均公用经费，进一步改善办学条件，保障师资，提高教师工作积极性，保障教育教学工作正常运转。			通过拨付义务段生均公用经费，进一步改善办学条件，保障师资，提高教师工作积极性，保障教育教学工作正常运转。				
	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	项目总费用	≤51.33万元	≤39.73万元	5	4	财政拨款不足量。	
			小学按年度发放标准	=780元/人/年	=780元/人/年	5	5		
年度绩效指标	产出指标	数量指标	学校处数	≤1处	≤1处	10	10		
		质量指标	符合条件学生覆盖情况	=100%	=100%	10	10		
	产出指标	时效指标	拨付及时性	及时	及时	20	20		
	效益指标	社会效益指标	改善办学条件	有效	有效	15	15		
		可持续发展影响指标	持续促进全县义务教育优质均衡发展	显著	显著	15	15		
满意度指标	服务对象满意度指标	师生及家长满意度	≥95%	≥95%	10	10			
总分		96.20							
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：									

预算项目支出绩效自评表 (2024年度)

单位：万元

项目名称		义务教育阶段特殊教育学校随班就读生公用经费							
主管部门		高青县教育和体育局			实施单位	高青县黑里寨学区中心小学			
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	2.6	2.6	2.6	10	100.00%	10	
		其中：当年财政拨款	2.6	2.6	2.6				
		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				
		进一步改善办学条件，保障师资，提高教师工作积极性，保障教育教学工作正常运转。			进一步改善办学条件，保障师资，提高教师工作积极性，保障教育教学工作正常运转。				
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	项目总费用	≤4万元	≤4万元	5	5		
			特教及随班就读送教上门按年度发放标准	=8000元/人/年	=8000元/人/年	5	5		
年度绩效指标	产出指标	数量指标	学校处数	≤1所	≤1所	10	10		
		质量指标	符合条件学生覆盖情况	=100%	=100%	10	10		
	产出指标	时效指标	拨付及时性	及时	及时	20	20		
		效益指标	社会效益指标	改善办学条件	有效	有效	15	15	
可持续发展影响指标	持续促进全县义务教育优质均衡发展		显著	显著	15	15			
满意度指标	服务对象满意度指标	师生及家长满意度	≥95%	≥95%	10	10			
总分		100.00							
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：									

预算项目支出绩效自评表 (2024年度)

单位：万元

项目名称		幼儿园公用支出（非税）						
主管部门		高青县教育和体育局			实施单位	高青县黑里寨学区中心小学		
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	18.5	18.5	9.33	10	50.43%	5.04	
	其中：当年财政拨款	18.5	18.5	9.33				
	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			
		用于幼儿园商品和服务支出及资本性支出，保障幼儿园正常运行			用于幼儿园商品和服务支出及资本性支出，保障幼儿园正常运行			
	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	项目总费用	≤18.5万元	≤9.33万元	5	5	
			学前收费标准	=280元/人/月	=280元/人/月	5	5	
	产出指标	数量指标	幼儿园处数	=6处	=6处	10	10	
			服务学生数	=283人	=283人	10	10	
产出指标	质量指标	符合条件学生覆盖情况	=100%	=100%	10	10		
	时效指标	拨付及时性	及时	及时	10	10		
年度绩效指标	效益指标	社会效益指标	改善办学条件	有效	有效	15	15	
		可持续发展影响指标	持续促进全县义务教育优质均衡发展	显著	显著	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生及家长满意度	≥95%	≥95%	10	10	
总分		95.04						
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：								

预算项目支出绩效自评表 (2024年度)

单位：万元

项目名称		学前生均公用经费							
主管部门		高青县教育和体育局			实施单位	高青县黑里寨学区中心小学			
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	20.31	20.31	0.98	10	4.83%	0.48	
		其中：当年财政拨款	20.31	20.31	0.98				
		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				
		通过拨付公用经费，进一步改善幼儿园办学条件，保障师资，提高教师工作积极性，保障教育教学工作正常运转。			通过拨付公用经费，进一步改善幼儿园办学条件，保障师资，提高教师工作积极性，保障教育教学工作正常运转。				
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	项目总费用	≤20.306万元	≤0.98万元	5	2	财政拨款不足量	
			特教及随班就读送教上门按年度发放标准	=8000元/人/年	=8000元/人/年	3	3		
			学前按年度发放标准	=710元/人/年	=710元/人/年	2	2		
年度绩效指标	产出指标	数量指标	幼儿园处数	=6处	=6处	10	10		
		质量指标	符合条件学生覆盖情况	=100%	=100%	15	15		
	时效指标	拨付及时性	及时	及时	15	15			
年度绩效指标	效益指标	社会效益指标	改善办学条件	有效	有效	15	15		
		可持续发展影响指标	持续促进全县义务教育优质均衡发展	显著	显著	15	15		
年度绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	师生及家长满意度	≥95%	≥95%	10	10		
总分		87.48							
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：									

预算项目支出绩效自评表 (2024年度)

单位：万元

项目名称		公办性质幼儿园非公办幼师工资							
主管部门		高青县教育和体育局			实施单位	高青县黑里寨学区中心小学			
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	28.65	28.65	28.65	10	100.00%	10	
		其中：当年财政拨款	28.65	28.65	28.65				
		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				
		通过发放非公办幼师工资，保障非公办幼师的福利待遇，确保非公办幼师的基本生活需求。			通过发放非公办幼师工资，保障非公办幼师的福利待遇，确保非公办幼师的基本生活需求。				
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	拨付总额	≤28.6482万元	≤28.6482万元	5	5		
			拨付标准	≥1256.50元/人·月	≥1256.50元/人·月	5	5		
年度绩效指标	产出指标	数量指标	学校处数	=6处	=6处	10	10		
			经费拨付完成	≥100%	≥100%	10	10		
	产出指标	质量指标	符合条件学生覆盖情况	=100%	=100%	10	10		
		时效指标	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	有效保障其生活质量	提高	提高	10	10		
			增强其对社会的认同感	有效	有效	10	10		
		可持续发展影响指标	持续促进全县义务教育优质均衡发展	显著	显著	10	10		
满意度指标	服务对象满意度指标	非公办幼师满意度	≥98%	≥98%	10	10			
总分		100.00							
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：									

预算项目支出绩效自评表 (2024年度)

单位：万元

项目名称		幼儿园非公办教师工资福利支出（非税）							
主管部门		高青县教育和体育局			实施单位	高青县黑里寨学区中心小学			
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	60	60	51.2	10	85.33%	8.53	
		其中：当年财政拨款	60	60	51.2				
		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				
		通过非公办教师工资福利支出，保障幼儿园非公办教师的福利待遇，确保幼儿园非公办教师的基本生活需求。			通过非公办教师工资福利支出，保障幼儿园非公办教师的福利待遇，确保幼儿园非公办教师的基本生活需求。				
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	项目总费用	≥60万元	≥51.2万元	5	5		
			发放标准	≥1820/人/月	≥1820/人/月	5	5		
年度 绩效 指标	产出指标	数量指标	学校处数	=6处	=6处	10	10		
			经费拨付完成	≥100%	≥100%	10	10		
	产出指标	质量指标	符合学生覆盖率	=100%	=100%	10	10		
		时效指标	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	有效保障其生活质量	提高	提高	10	10		
			增强其对社会的认同感	有效	有效	10	10		
		可持续发展影响指标	持续促进全县义务教育优质均衡发展	显著	显著	10	10		
满意度指标	服务对象满意度指标	幼儿园非公办教师满意度	≥98%	≥98%	10	10			
总分		98.53							
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：									

预算项目支出绩效自评表 (2024年度)

单位：万元

项目名称		农村特级教师补贴							
主管部门		高青县教育和体育局			实施单位	高青县黑里寨学区中心小学			
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	0.36	0.36	0.36	10	100.00%	10	
		其中：当年财政拨款	0.36	0.36	0.36				
		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				
		通过发放农村特级教师补贴，保障特级教师生活，提高特级教师工作积极性，建设高青县高素质教师队伍。			通过发放农村特级教师补贴，保障特级教师生活，提高特级教师工作积极性，建设高青县高素质教师队伍。				
	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	农村特级教师补贴项目预算总额	≤0.36万元	≤0.36万元	5	5		
			农村特级教师补贴发放标准	=300元/人/月	=300元/人/月	5	5		
	产出指标	数量指标	农村特级教师补贴发放人数	=1人	=1人	10	10		
			农村特级教师补贴发放月份	=12月	=12月	10	10		
产出指标	质量指标	补贴人员覆盖率	=100%	=100%	10	10			
	时效指标	特级教师完成教学任务	=100%	=100%	10	10			
年度 绩效 指标	效益指标	社会效益指标	提升教师工作积极性成功率	=100%	=100%	15	15		
		可持续发展影响指标	持续推动建设高素质教师队伍	显著	显著	15	15		
	满意度指标	服务对象满意度指标	农村特级教师满意度	≥98%	≥98%	10	10		
总分		100.00							
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：									

预算项目支出绩效自评表 (2024年度)

单位：万元

项目名称		三免一补资金							
主管部门		高青县教育和体育局			实施单位	高青县黑里寨学区中心小学			
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	1.03	1.15	0.89	10	77.39%	7.74	
		其中：当年财政拨款	1.03	1.15	0.89				
		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				
		通过三免一补资金项目实施，对符合政策要求的学生发放生活补助经费，减轻其家庭负担，保障其顺利完成学业，持续推进教育公平。			通过三免一补资金项目实施，对符合政策要求的学生发放生活补助经费，减轻其家庭负担，保障其顺利完成学业，持续推进教育公平。				
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	三免一补资金项目总金额	≤1.15万元	≤0.89万元	3	2	财政拨款未足量	
			义务段三免一补资金项目金额	≤1.15万元	≤0.89万元	3	2	财政拨款未足量	
			义务段三免一补资金项目发放平均标准	≤12.96元/生/天	≤12.96元/生/天	4	4		
年度绩效指标	产出指标	数量指标	义务段三免一补资金项目发放天数	≤191天	≤191天	10	10		
			义务段三免一补资金项目发放人数	≤4人	≤4人	10	10		
	产出指标	质量指标	符合政策人员覆盖率	=100%	=100%	10	10		
		时效指标	资金申报工作及时率	=100%	=100%	10	10		
年度绩效指标	效益指标	社会效益指标	保障学生权益数	≤4人	≤4人	15	15		
		可持续发展影响指标	持续推进教育公平	可持续	可持续	15	15		
年度绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	学生家长满意率	≥98%	≥98%	10	10		
总分		95.74							
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：									

预算项目支出绩效自评表 (2024年度)

单位：万元

项目名称		义务段生均公用经费							
主管部门		高青县教育和体育局			实施单位	高青县黑里寨学区中心小学			
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	31.94	9	10	28.18%	2.82	
		其中：当年财政拨款	0	31.94	9				
		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				
		通过拨付义务段生均公用经费，进一步改善办学条件，保障师资，提高教师工作积极性，保障教育教学工作正常运转。			通过拨付义务段生均公用经费，进一步改善办学条件，保障师资，提高教师工作积极性，保障教育教学工作正常运转。				
	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	义务段生均公用经费项目总额	≤31.94115万元	≤9万元	5	3	财政拨款未足量	
			小学公用经费按年度发放标准	=780元/人/年	=780元/人/年	5	5		
	产出指标	数量指标	义务段生均公用经费项目学校数	≤1处	≤1处	10	10		
			小学生均公用经费学生数	≤663人	≤663人	10	10		
产出指标	质量指标	符合条件学生覆盖情况	=100%	=100%	10	10			
	时效指标	学前公用经费拨付及时率	=100%	=100%	10	10			
年度 绩效 指标	效益指标	社会效益指标	改善办学条件学校数	≤1处	≤1处	10	10		
			保障学校教学正常运行覆盖学生数	≤663人	≤663人	10	10		
	可持续发展影响指标	持续促进全县义务教育优质均衡发展	显著	显著	10	10			
满意度指标	服务对象满意度指标	师生及家长满意度	≥95%	≥95%	10	10			
总分		90.82							
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：									

预算项目支出绩效自评表 (2024年度)

单位：万元

项目名称		建档立卡学前免保教费						
主管部门		高青县教育和体育局			实施单位	高青县黑里寨学区中心小学		
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	1.64	0	10	0	0	
	其中：当年财政拨款	0	1.64	0				
	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			
		通过发放建档立卡学前免保教费，对符合政策要求的学生减免保教费，减轻其家庭负担，保障其顺利完成学业。			目标未实现			
	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	建档立卡学前免保教费总金额	≤1.64万元	≤0万元	2	2	财政未拨付
			省二类园建档立卡学前免保教费标准	≤260元/人/月	≤0元/人/月	3	3	财政未拨付
			黑里寨中心园建档立卡学前免保教费标准	≤300元/人/月	≤0元/人/月	5	5	财政未拨付
年度绩效指标	产出指标	数量指标	建档立卡学前免保教费发放月份	≤10月	≤0月	2	2	财政未拨付
			数量指标	省二类园建档立卡学前免保教费标准	≤4人	≤0人	3	3
年度绩效指标	产出指标	数量指标	黑里寨中心园建档立卡学前免保教费标准	≤2人	≤0人	5	5	财政未拨付
			质量指标	补助发放符合标准	=2次/年	=0次/年	10	10
		质量指标	符合政策人员覆盖率	=100%	=0%	10	10	财政未拨付
		时效指标	组织经费申报工作及时率	=100%	=0%	10	0	财政未拨付
年度绩效指标	效益指标	社会效益指标	持续保障学生受教育人数	≤6人	≤0人	15	15	财政未拨付
		可持续发展影响指标	持续保障学生受教育水平	保障	保障	15	15	财政未拨付
年度绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	学生家长满意率	≥95%	≥0%	10	10	财政未拨付
总分		80.00						
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：		财政资金紧张，本年度暂未执行。						

项目支出绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概况

本项目为职工工资福利支出和商品和服务支出。为严格落实中小学教师待遇，保障学校正常运转，优化育人环境，高青县黑里寨学区中心小学根据《中华人民共和国预算法》及高财绩（2024）5号、高财绩（2024）6号文件规定立项。项目立项依据充分，程序规范，目标合理，指标明确。

项目内容和预算支出

金额单位：万元

序号	项目名称	项目内容	预算支出
1	学前公用经费	保障幼儿园日常工作正常运转	7.49
2	义务教育生均公用经费（小学）	保障小学日常工作正常运转	28.59
3	义务教育阶段特殊教育学校随班就读生均公用经费	保障残疾儿童接受正常义务教育	2.6
4	幼儿园公用支出（非税）	保障幼儿园日常工作正常运转	9.33
5	学前生均公用经费	保障幼儿园日常工作正常运转	0.98
6	公办性质幼儿园非公办幼师工资	保障幼师待遇水平不降低	28.65
7	幼儿园非公办教师工资福利支出	保障幼师待遇水平不降低	51.2

	(非税)		
8	农村特级教师补贴	保障农村优秀教师福利待遇	0.36
9	三免一补资金	保障贫困家庭儿童正常生活和学习	0.89
10	义务段生均公用经费	保障小学日常工作正常运转	9
11	建档立卡学前免保教费	保障贫困家庭儿童上幼儿园	0
	合计		139.09

(二) 项目绩效目标

项目 2024 年度绩效目标：学前免保教费、三免一补资金主要用于保障贫困家庭孩子能够正常生活和学习。学前公用经费、义务段生均公用经费重点用于学校正常运转。公办幼儿园非公办幼师工资主要保障幼师待遇水平不降低。农村特级教师补贴，用于提高农村优秀教师福利待遇。

二、绩效评价工作开展情况

(一) 绩效评价目的、对象和范围。

本次评价对象是 2024 年县财政安排的预算资金 139.09 万元的使用绩效。评价范围包括 2024 年拨付高青县黑里寨学区中心小学预算资金。评价基准日为 2024 年 12 月 31 日。

学前免保教费，三免一补资金，学前公用经费，义务段生均公用经费，公办性质幼儿园非公办幼师工资，幼儿园非公办教师工资福利支出（非税），农村特级教师补贴等项目，绩效评价的主要目的是综合衡量项目预算资金的使用效果。通过运用科学、

规范的评价指标、评价标准和评价方法，对县级预算支出项目从投入、过程、产出和效果四个方面进行综合评判，形成评价结论，发现决策和执行中的问题，提出改进管理的意见建议。

（三）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. 绩效评价原则：

（1）全面性原则。（2）客观性原则。（3）效益性原则。（4）发展性原则。

2. 绩效评价指标体系（附表说明）

3. 绩效评价方法：本次绩效评价属于项目末期评价，为了保证评价结果的客观、公正，评价工作组采用集中评议和独立评分相结合的方式，围绕投入、过程、产出、效果四个方面进行评价。在进行绩效评价时，根据单位年初预算支出的特性，在遵循客观性、可操作性和有效性原则的基础上，通过文本资料审核，采用比较法、访谈法和公众评判法等方法获取数据并进行评价。

4. 绩效评价标准：本次绩效评价标准为计划标准，以 2023 年度预算项目作为评价的标准。

（四）绩效评价工作过程。

第一阶段：准备阶段（5 月 20 日前）（1）成立项目评价工作小组；（2）召开项目评价工作协调会议，开展绩效评价培训。

第二阶段：制定评价指标体系（5 月 21 日前）确定项目评

价指标体系和评价方案；

第三阶段：评价工作执行阶段（5月22日-5月26日）

第四阶段：评价报告撰写（5月27日-5月30日）

三、综合评价情况及评价结论

对单位支出预算资金 11 个项目分别进行评价的基础上，根据每个项目资金所占权重，对单位预算资金支出预算项目进行最终评价打分为 96 分，评价结果为优。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。

投入指标从资金落实进行评价。投入指标满分 10 分，9 个项目平均得分 7.3 分，得分率 73%。该指标扣分点主要在资金落实方面，存在资金到位滞后情况。

（二）项目过程情况。

过程指标从业务管理和财务管理两个方面进行评价。

（三）项目产出情况。

产出指标主要从数量指标、质量指标、时效指标、成本指标四个方面进行评价。产出指标满分 50 分，9 个项目平均得分 47 分，得分率为 94%。

（四）项目效益情况。

效果指标从经济效益、社会效益、可持续影响和服务满意度四个方面进行评分。效果指标满分 40 分，11 个项目平均得分 38

分，得分率为 96%。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验及做法：

1.充分发挥了县级财政资金的保障效应

通过项目的实施，一方面保障和提高了幼儿园非公办幼儿教师的工资福利待遇。另一方面，保障了幼儿园的正常运转。调动了广大幼儿教师的工作积极性，服务对象满意度大大提高。

2.明确了学校办学方向

3.提升了学校服务社会的能力

（二）存在的问题及原因分析

1.对项目过程的监控尚需进一步加强

预算资金使用效率有待提升。

项目过程管理有待加强。

预算资金拨付不够及时。

2.学校服务社会的能力尚需进一步提升

六、有关建议

项目资金要及时拨付到位；

项目资金支出审核要及时；

七、其他需要说明的问题

无

附件 3

项目支出绩效评价指标体系框架

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
决策	项目立项	立项依据充分性	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	<p>评价要点：</p> <p>①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；</p> <p>②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求；</p> <p>③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；</p> <p>④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则；</p> <p>⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。</p>
		立项程序规范性	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	<p>评价要点：</p> <p>①项目是否按照规定的程序申请设立；</p> <p>②审批文件、材料是否符合相关要求；</p> <p>③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。</p>
	绩效目标	绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	<p>评价要点：</p> <p>（如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标）</p> <p>①项目是否有绩效目标；</p> <p>②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；</p> <p>③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；</p> <p>④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。</p>

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
决策	绩效目标	绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	评价要点： ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。
	资金投入	预算编制科学性	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算编制是否经过科学论证； ②预算内容与项目内容是否匹配； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。
		资金分配合理性	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算资金分配依据是否充分； ②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。
过程	资金管理	资金到位率	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。 预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。
		预算执行率	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
过程	资金管理	资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定,用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	<p>评价要点:</p> <p>①是否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;</p> <p>②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续;</p> <p>③是否符合项目预算批复或合同规定的用途;</p> <p>④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。</p>
	组织实施	管理制度健全性	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全,用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	<p>评价要点:</p> <p>①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度;</p> <p>②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。</p>
		制度执行有效性	项目实施是否符合相关管理规定,用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	<p>评价要点:</p> <p>①是否遵守相关法律法规和相关管理规定;</p> <p>②项目调整及支出调整手续是否完备;</p> <p>③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档;</p> <p>④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。</p>
产出	产出数量	实际完成率	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	<p>实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%。</p> <p>实际产出数:一定时期(本年度或项目期)内项目实际产出的产品或提供的服务数量。</p> <p>计划产出数:项目绩效目标确定的在一定时期(本年度或项目期)内计划产出的产品或提供的服务数量。</p>

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
产出	产出质量	质量达标率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=(质量达标产出数/实际产出数)×100%。 质量达标产出数:一定时期(本年度或项目期)内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。
	产出时效	完成及时性	项目实际完成时间与计划完成时间的比较,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	实际完成时间:项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间:按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。
	产出成本	成本节约率	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率,用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率=[(计划成本-实际成本)/计划成本]×100%。 实际成本:项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本:项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出,一般以项目预算为参考。
效益	项目效益	实施效益	项目实施所产生的效益。	项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。
		满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门(单位)、群体或个人。一般采用社会调查的方式。