

**2024 年度
冠县冠星小学决算**

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、机关运行经费支出情况说明

十一、政府采购支出情况说明

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及有关政策、法律、法规。贯彻执行上级政府及教育部门制定各项有关的政策、规定，结合本单位实际，组织实施。

2、完成学前及小学阶段教学任务及小学学历教育。

二、机构设置

本单位内设 6 个职能科室，分别是：办公室、会计室、总务室，教研室，教务处，政教处。

第二部分

2024 年度单位决算表

收入支出决算总表

单位：冠县冠星小学

公开 01 表
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	2,105.02	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	1,791.06
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	126.99
	9		九、卫生健康支出	40	69.57
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	117.40
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	2,105.02	本年支出合计	58	2,105.02
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	2,105.02	总计	62	2,105.02

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：冠县冠星小学

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
科目编码	科目名称							
栏 次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		2,105.02	2,105.02					
205	教育支出	1,791.06	1,791.06					
20502	普通教育	1,777.68	1,777.68					
2050201	学前教育	103.74	103.74					
2050202	小学教育	1,500.40	1,500.40					
2050299	其他普通教育支出	173.55	173.55					
20507	特殊教育	0.78	0.78					
2050701	特殊学校教育	0.78	0.78					
20509	教育费附加安排的支出	8.32	8.32					
2050902	农村中小学教学设施	8.32	8.32					
20599	其他教育支出	4.28	4.28					
2059999	其他教育支出	4.28	4.28					
208	社会保障和就业支出	126.99	126.99					
20805	行政事业单位养老支出	126.99	126.99					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	126.99	126.99					
210	卫生健康支出	69.57	69.57					
21011	行政事业单位医疗	69.57	69.57					
2101101	行政单位医疗	69.57	69.57					
221	住房保障支出	117.40	117.40					

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
科目编码	科目名称							
22102	住房改革支出	117.40	117.40					
2210201	住房公积金	117.40	117.40					

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

单位：冠县冠星小学

公开 03 表
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
科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计		2,105.02	1,690.09	414.94			
205	教育支出	1,791.06	1,376.13	414.94			
20502	普通教育	1,777.68	1,376.13	401.55			
2050201	学前教育	103.74		103.74			
2050202	小学教育	1,500.40	1,312.63	187.77			
2050299	其他普通教育支出	173.55	63.50	110.05			
20507	特殊教育	0.78		0.78			
2050701	特殊学校教育	0.78		0.78			
20509	教育费附加安排的支出	8.32		8.32			
2050902	农村中小学教学设施	8.32		8.32			
20599	其他教育支出	4.28		4.28			
2059999	其他教育支出	4.28		4.28			
208	社会保障和就业支出	126.99	126.99				
20805	行政事业单位养老支出	126.99	126.99				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	126.99	126.99				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出						
210	卫生健康支出	69.57	69.57				
21011	行政事业单位医疗	69.57	69.57				
2101101	行政单位医疗	69.57	69.57				

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
科目编码	科目名称						
221	住房保障支出	117.40	117.40				
22102	住房改革支出	117.40	117.40				
2210201	住房公积金	117.40	117.40				

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

单位：冠县冠星小学

公开 04 表
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	2,105.02	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	1,791.06	1,791.06		
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	126.99	126.99		
	9		九、卫生健康支出	41	69.57	69.57		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				

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
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	117.40	117.40		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	2,105.02	本年支出合计	59	2,105.02	2,105.02		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	2,105.02	总计	64	2,105.02	2,105.02		

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

单位：冠县冠星小学

公开 05 表
金额单位：万元

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
合 计		2,105.02	1,690.09	414.94
205	教育支出	1,791.06	1,376.13	414.94
20502	普通教育	1,777.68	1,376.13	401.55
2050201	学前教育	103.74		103.74
2050202	小学教育	1,500.40	1,312.63	187.77
2050299	其他普通教育支出	173.55	63.50	110.05
20507	特殊教育	0.78		0.78
2050701	特殊学校教育	0.78		0.78
20509	教育费附加安排的支出	8.32		8.32
2050902	农村中小学教学设施	8.32		8.32
20599	其他教育支出	4.28		4.28
2059999	其他教育支出	4.28		4.28
208	社会保障和就业支出	126.99	126.99	
20805	行政事业单位养老支出	126.99	126.99	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	126.99	126.99	
210	卫生健康支出	69.57	69.57	
21011	行政事业单位医疗	69.57	69.57	
2101101	行政单位医疗	69.57	69.57	
221	住房保障支出	117.40	117.40	

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
22102	住房改革支出	117.40	117.40	
2210201	住房公积金	117.40	117.40	

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开 06 表
金额单位：万元

单位：冠县冠星小学

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	1,690.09	302	商品和服务支出		307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	754.73	30201	办公费		30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	212.93	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	137.13	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	183.99	30205	水费		310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	126.99	30206	电费		31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	63.50	30207	邮电费		31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	69.57	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	23.84	30211	差旅费		31006	大型修缮	
30113	住房公积金	117.40	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助		30215	会议费		31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费		30217	公务接待费		31012	拆迁补偿	

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31013	公务用车购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费		31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费		312	对企业补助	
30309	奖励金		30229	福利费		31201	资本金注入	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31203	政府投资基金股权投资	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用		31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出		31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	
						39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
						39909	经常性赠与	
						39910	资本性赠与	
						39999	其他支出	
人员经费合计		1,690.09	公用经费合计					

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：冠县冠星小学

公开 07 表
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
科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计							

注：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。
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：冠县冠星小学

公开 08 表
金额单位：万元

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
合 计				

注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
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：冠县冠星小学

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

注：本表反映单位本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

本单位无财政拨款安排的“三公”经费支出，故本表无数据。

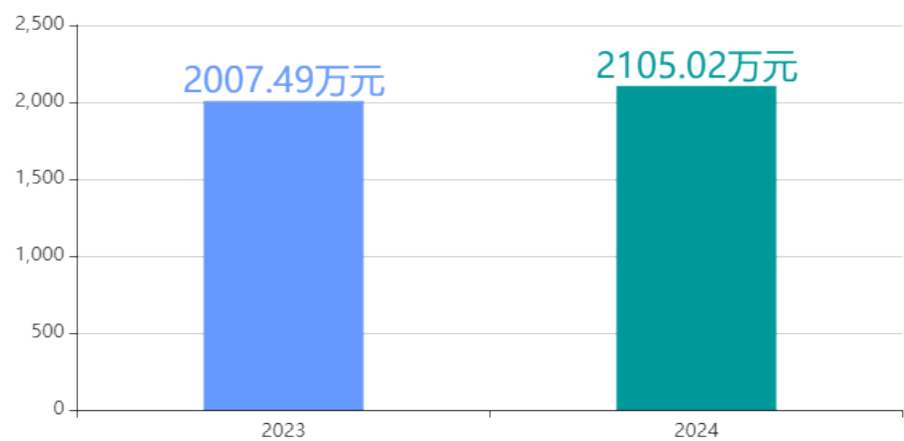
第三部分

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 2,105.02 万元。与 2023 年度相比，收、支总计各增加 97.53 万元，增长 4.86%。主要是教师人员工资绩效调整及学生数量均有增加，从而导致收入和支出增加。

收、支决算总计变动情况图



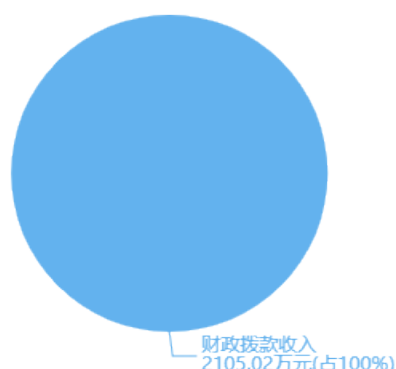
二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

2024 年度收入合计 2,105.02 万元，其中：财政拨款收入 2,105.02 万元，占 100%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

本年收入决算结构图

财政拨款收入



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入 2,105.02 万元。与 2023 年度相比，增加 97.53 万元，增长 4.86%。主要是工资调整，教师以及学生数量有增加。

2、上级补助收入 0 万元。与 2023 年决算数相同。

3、事业收入 0 万元。与 2023 年决算数相同。

4、经营收入 0 万元。与 2023 年决算数相同。

5、附属单位上缴收入 0 万元。与 2023 年决算数相同。

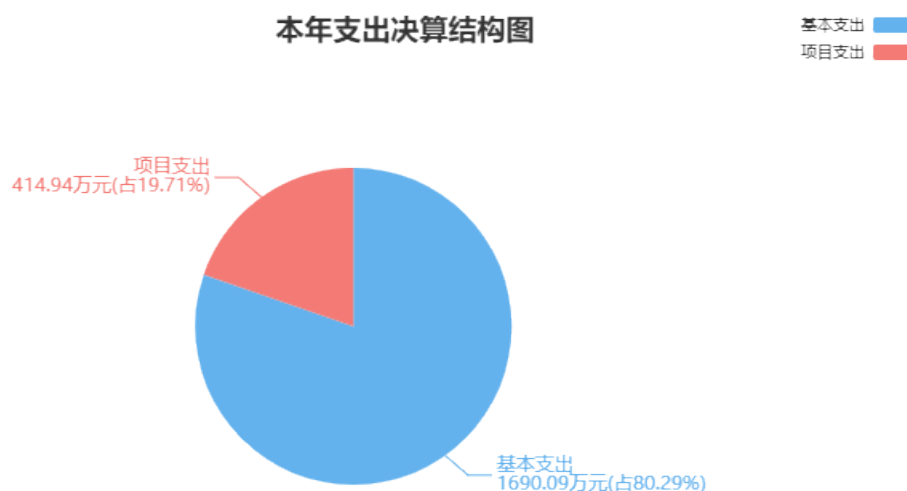
6、其他收入 0 万元。与 2023 年决算数相同。

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 2,105.02 万元，其中：基本支出 1,690.09 万元，占 80.29%；项目支出 414.94 万元，占 19.71%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。

本年支出决算结构图



(二) 支出决算具体情况

1、基本支出 1,690.09 万元。与 2023 年度相比,增加 88.46 万元,增长 5.52%。主要是人员调整,工资等增加,学生数量有增加。

2、项目支出 414.94 万元。与 2023 年度相比,增加 9.08 万元,增长 2.24%。主要是本年度学校支出有所增加。

3、上缴上级支出 0 万元。与 2023 年决算数相同。

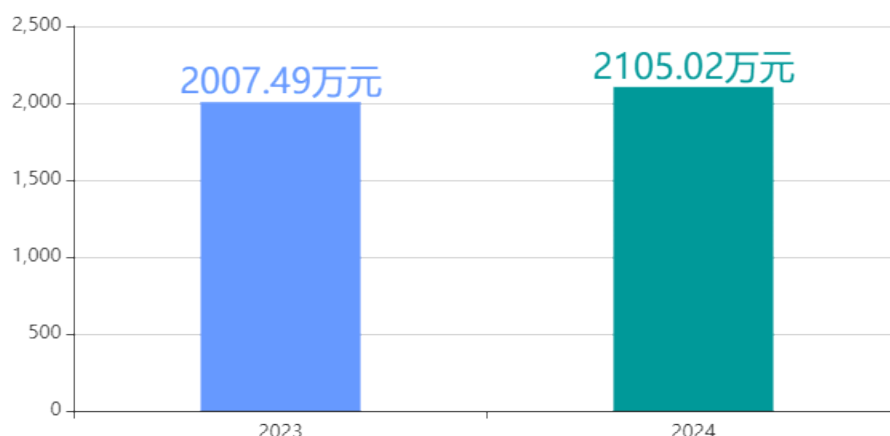
4、经营支出 0 万元。与 2023 年决算数相同。

5、对附属单位补助支出 0 万元。与 2023 年决算数相同。

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 2,105.02 万元。与 2023 年度相比,财政拨款收、支总计各增加 97.53 万元,增长 4.86%。主要是人员调整,工资等增加,学生数量有增加。

财政拨款收、支决算总计变动情况图

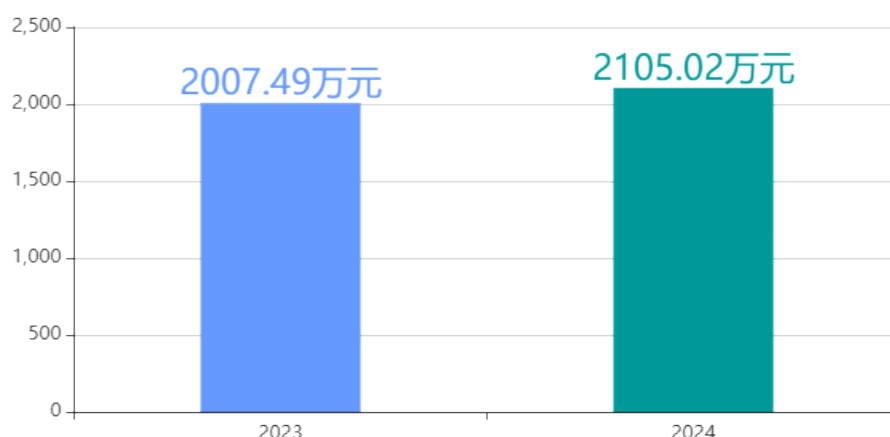


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(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 2,105.02 万元，占本年支出合计的 100%。与 2023 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 97.53 万元，增长 4.86%。主要是人员调整，工资等增加，学生数量有增加。

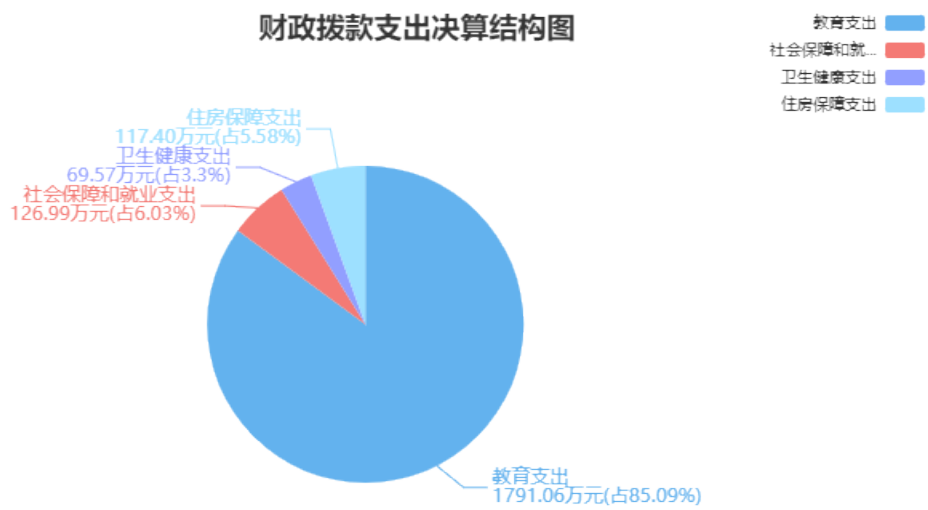
一般公共预算财政拨款支出决算变动情况图



(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 2,105.02 万元，主要

用于以下方面：教育（类）支出 1,791.06 万元，占 85.09%；社会保障和就业（类）支出 126.99 万元，占 6.03%；卫生健康（类）支出 69.57 万元，占 3.3%；住房保障（类）支出 117.4 万元，占 5.58%。



（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为 2,122.83 万元，支出决算为 2,105.02 万元，完成年初预算的 99.16%。决算数小于年初预算数的主要原因是实际财政拨款进行调整。其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）。年初预算为 166.79 万元，支出决算为 103.74 万元，完成年初预算的 62.2%。决算数小于年初预算数的主要原因是实际财政拨款进行调整。

2、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）。年初预算为 1,211.69 万元，支出决算为 1,500.4 万元，完成年初预算的 123.83%。决算数大于年初预算数的主要原因是实际财政拨款进行调整。

3、教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）。年初预算为 317.33 万元，支出决算为 173.55 万元，完成年初预算的 54.69%。决算数小于年初预算数的主要原因是实际财政拨款进行调整。

4、教育支出（类）特殊教育（款）特殊学校教育（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 0.78 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是实际财政拨款进行调整。

5、教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）农村中小学教学设施（项）。年初预算为 45 万元，支出决算为 8.32 万元，完成年初预算的 18.49%。决算数小于年初预算数的主要原因是实际财政拨款进行调整。

6、教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 4.28 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是实际财政拨款进行调整。

7、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）。年初预算为 126.99 万元，支出决算为 126.99 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数基本持平。

8、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算为 69.57 万元，支出决算为 69.57 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数基本持平。

9、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为 117.4 万元，支出决算为 117.4 万元，完成

年初预算的 100%。决算数与年初预算数基本持平。

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 1,690.09 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 1,690.09 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金。

公用经费 0 万元，主要包括：无。

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）。

*以上情况说明部分因金额单位转换，可能与决算表金额存在尾数误差。

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，涵盖项目 16 个，涉及预算资金 463.52 万元，占单位预算项目支出总额的 100%。

组织对 2024 年小学公用经费等 1 个项目开展了重点绩效评

价，涉及预算资金 463.52 万元。

（二）县级预算项目绩效自评结果。冠县冠星小学 2024 年度县级预算绩效自评的 16 个项目中，14 个项目自评等级为优，2 个项目自评等级为良。从自评情况看，项目支出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，项目实施进展缓慢问题。

今年在单位决算中反映了 2024 年度全部县级预算项目绩效自评情况，以及 2024 年小学生课后延时服务，2024 年小学寄宿生、非寄宿生生活补助，2024 年小学公用经费，2024 年学前免保教费，2024 年学前助学金等 16 个项目的绩效自评表。

1. 2024 年小学生课后延时服务项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 91.7 分。全年预算数为 18.98 万元，执行数为 11.58 万元，完成预算的 61.01%。项目绩效目标完成情况：一是项目立项程序完整、规范，设置了明确的绩效目标，相关管理制度比较健全，二是教师满意度高，基本实现了预期，三是促进了教育的发展。

2. 2024 年小学寄宿生、非寄宿生生活补助项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 92.6 分。全年预算数为 6.47 万元，执行数为 6.47 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是完成了对困难非寄宿生生活补助，二是受助学生及家长满意度达到 95%，三是受限于符合条件的困难学生数量减少，所以自评得分未达到满分。

3. 2024 年小学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 95.9 分。全年预算数为 192.43 万元，执行数为 150.01 万元，完成预算的 77.96%。项目绩效目标完成情况：一是项目立项程序完整、规范，设置了明确的绩效目标，相关管理制度比较健全，二是预算执行及时，有效，三是促进了教育的发展。

4. 2024 年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 97.15 分。全年预算数为 7.63 万元，执行数为 7.36 万元，完成预算的 96.46%。项目绩效目标完成情况：一是项目立项程序完整、规范，二是预算执行及时，有效，三是促进了教育的发展。

5. 2024 年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 89.83 分。全年预算数为 0.18 万元，执行数为 0.15 万元，完成预算的 83.33%。项目绩效目标完成情况：一是项目立项程序完整、规范，设置了明确的绩效目标，相关管理制度比较健全，二是预算执行及时，有效，三是群众满意度基本实现预期。

6. 2024 年学前助学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 90.4 分。全年预算数为 0.84 万元，执行数为 0.84 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是完成了对困难幼儿的助学金补助，二是受助幼儿及家长满意度达到 95%，三是受限于符合条件的困难幼儿数量较少，所以自评得分未达到满分。

7. 2024 年学前事业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 98.16 分。全年预算数为 105.66 万元，执行数为 98.89 万元，完成预算的 93.59%。项目绩效目标完成情况：一是项目立项程序完整、规范，二是学生未出现增多情况，执行金额较预算有差距，三是促进了教育的发展。

8. 2024 年班主任津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 99.3 分。全年预算数为 18.12 万元，执行数为 18.12 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是提高了班主任教师的工作积极性，二是班主任教师满意度达到 95%，三是促进了班集体管理的发展和进步。

9. 2024 年教师绩效工资增量项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 95.8 分。全年预算数为 18.43 万元，执行数为 18.43 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是极大提升了教室工作积极性和热情，二是教师满意度达到 95%，三是促进了教育的发展。

10. 2024 年校舍维修项目项目绩效自评综述：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 34 万元，执行数为 34 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是项目立项程序完整、规范，设置了明确的绩效目标，相关管理制度比较健全，二是预算执行及时，有效，三是群众满意度基本实现预期。

11. 2024 年教育专储项目项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 95.55 分。全年预算数为 41.71 万

元，执行数为 37.76 万元，完成预算的 90.53%。项目绩效目标完成情况：一是项目立项程序完整、规范，设置了明确的绩效目标，相关管理制度比较健全，二是预算执行及时，有效，三是群众满意度基本实现预期。

12. 2024 年学校设施设备购置等（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 86.91 分。全年预算数为 16.27 万元，执行数为 8.32 万元，完成预算的 51.14%。项目绩效目标完成情况：一是项目立项程序完整、规范，设置了明确的绩效目标，相关管理制度比较健全，二是预算执行及时，有效，三是群众满意度基本实现预期。

13. 2024 年小学课后延时服务（结转）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 9.26 万元，执行数为 9.26 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是项目立项程序完整、规范，设置了明确的绩效目标，相关管理制度比较健全，二是教师满意度高，基本实现了预期，三是促进了教育的发展。

14. 2024 年各学段公用经费结转项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 93.5 分。全年预算数为 50.93 万元，执行数为 50.93 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是项目立项程序完整、规范，二是预算执行及时，有效，三是促进了教育的发展。

15. 2024 年特教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 98.6 分。全年预算数为 0.57 万元，

执行数为 0.57 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是项目立项程序完整、规范，二是预算执行及时，有效，三是促进了教育的发展。

16. 2024 年学校以前年度往来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 99.8 分。全年预算数为 10.94 万元，执行数为 10.83 万元，完成预算的 98.99%。项目绩效目标完成情况：一是项目立项程序完整、规范，二是预算执行及时，有效，三是促进了教育的发展。

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。2024 年小学公用经费项目，绩效评价得分为 95.9 分，等级为优秀。

重点绩效评价报告详见“第五部分 附件”。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

二、上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

四、经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

五、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指单位取得的除上述“财政拨款收入”“上级补助收入”“事业收入”“经营收入”“附属单位上缴收入”等以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、结余分配：指事业单位缴纳的所得税以及从非财政拨

款结余或经营结余中提取的各类结余。

十、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十一、基本支出：指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

十二、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

十三、经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

十四、“三公”经费：指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十五、机关运行经费：指为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常

维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

十六、教育支出(类)普通教育(款)学前教育(项)：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)：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)：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)特殊教育(款)特殊学校教育(项)：反映各部门举办盲童学校、聋哑学校、智力落后儿童学校、其他生理缺陷儿童学校的支出。

二十、教育支出(类)教育费附加安排的支出(款)农村中小学教学设施(项)：反映教育费附加安排用于改善农村中小学教学设施和办学条件的支出。

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

二十二、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)：反映机关事业单位

单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

二十三、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)：反映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。)

二十四、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)行政单位医疗(项)：反映财政部门安排的行政单位(包括实行公务员管理的事业单位，下同)基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

二十五、住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

第五部分

附 件

2024 年度预算项目绩效自评情况汇总表

单位：冠县冠星小学

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
1	2024 年小学生课后延时服务	冠县冠星小学	91.7	优
2	2024 年小学寄宿生、非寄宿生生活补助	冠县冠星小学	92.6	优
3	2024 年小学公用经费	冠县冠星小学	95.9	优
4	2024 年学前公用经费	冠县冠星小学	97.15	优
5	2024 年学前免保教费	冠县冠星小学	89.83	良
6	2024 年学前助学金	冠县冠星小学	90.4	优
7	2024 年学前事业费	冠县冠星小学	98.16	优
8	2024 年班主任津贴	冠县冠星小学	99.3	优
9	2024 年教师绩效工资增量	冠县冠星小学	95.8	优
10	2024 年校舍维修项目	冠县冠星小学	100	优
11	2024 年教育专储项目	冠县冠星小学	95.55	优
12	2024 年学校设施设备购置等（教育费附加）	冠县冠星小学	86.91	良
13	2024 年小学课后延时服务（结转）	冠县冠星小学	100	优

14	2024 年各学段公用经费结转	冠县冠星小学	93.5	优
15	2024 年特教公用经费	冠县冠星小学	98.6	优
16	2024 年学校以前年度往来资金	冠县冠星小学	99.8	优

预算项目支出绩效自评表
(2024年度)

单位：万元

项目名称		2024年学前事业费						
主管部门		冠县教育和体育局			实施单位	冠县冠星小学		
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	105.66	105.66	98.89	10	93.59%	9.36
		其中：当年财政拨款	105.66	105.66	98.89			
		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			
		学前事业费主要用于代课教师工资及其他日常支出费用。			保障我校正常运转。			
	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	收费标准	≤442元/人/月	442元/人/月	10	10	
			项目测算成本	≤105.66万元	98.89万元	10	9.4	下半年幼儿减少，保育费减少。下一步加强对学校的宣传。
	产出指标	数量指标	在园幼儿人数	≥155人	144人	8	7.4	下半年幼儿减少，下一步加强对学校的宣传。
			涉及教师数	≥20人	20人	8	8	
		数量指标	涉及学校处数	=10处	10处	8	8	
产出指标	质量指标	项目完成率	=100%	100%	8	8		
	时效指标	项目完成时间	≤12月	12月	8	8		
年度绩效指标	效益指标	社会效益指标	受益幼儿人数	≥150人	150人	7	7	
			受益教师人数	≥20人	20人	7	7	
			可持续影响年限	=1年	1年	6	6	
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生满意度	≥95%	95%	4	4	
			教师满意度	≥95%	95%	3	3	
家长满意度			≥95%	95%	3	3		
总分			98.16					
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)

单位：万元

项目名称		2024年学校以前年度往来资金						
主管部门		冠县教育和体育局			实施单位	冠县冠星小学		
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	10.94	10.83	10	98.99%	9.9
		其中：当年财政拨款	0	0	0			
		上年结转资金	0	0	0			
		其他资金	0	10.94	10.83			
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		2024年学校以前年度往来资金			2024年学校以前年度往来资金			
	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	项目测算总成本	≤10.944507万元	10.83万元	10	9.9	资金已支付，有剩余资金，已收回。
			往来款测算金额	≤10.944507万元	10.944507万元	10	10	
	产出指标	数量指标	涉及学校处数	1处	1处	10	10	
涉及项目种类			2个	2个	10	10		
年度绩效指标	产出指标	质量指标	项目完工合格率	100%	100%	10	10	
		时效指标	项目完成时间	≤12月	12月	10	10	
	效益指标	社会效益指标	受益学校处数	1处	1处	10	10	
		可持续发展影响指标	项目预计可使用年限	≥1年	1年	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	家长满意度	≥95%	95%	4	4	
			学生满意度	≥95%	95%	3	3	
			教师满意度	≥95%	95%	3	3	
总分		99.80						
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		2024年学前公用经费							
主管部门		冠县教育和体育局			实施单位	冠县冠星小学			
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	7.63	7.36	10	96.46%	9.65	
		其中：当年财政拨款	0	7.63	7.36				
		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				
		为进一步促进学校教育发展的需求，改善办学条件和提高办学水平的需要，保障学校各项业务正常运转的需求。			保障我校正常运转。				
	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	项目测算总成本	≤11.45万元	7.36万元	7	4.5	年底支出不及时。下一步尽快支出。	
			经费拨付标准	≤710元/年/人	710元/年/人	7	7		
			随班幼儿经费拨付标准	≤8000元/年/人	8000元/年/人	6	6		
年度绩效指标	产出指标	数量指标	在园幼儿人数	≤150人	150人	8	8		
			残疾学生人数	=1人	1人	8	8		
	产出指标	数量指标	涉及学校处数	=1处	1处	8	8		
			质量指标	经费拨付完成率	=100%	100%	8	8	
			时效指标	经费拨付完成时间	≤12月	12月	8	8	
	效益指标	社会效益指标	政策知晓率	=100%	100%	10	10		
			促进教育教学水平的提高	=100%	100%	10	10		
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生满意度	≥95%	95%	4	4		
			家长满意度	≥95%	95%	3	3		
			社会满意度	≥95%	95%	3	3		
总分			97.15						
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		2024年各学段公用经费结转						
主管部门		冠县教育和体育局			实施单位	冠县冠星小学		
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	50.93	50.93	10	100.00%	10
		其中：当年财政拨款	0	50.93	50.93			
		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			
		保障学校正常运转			保障我校正常运转			
	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	公用经费结转总金额	≤15.07104万元	50.93万元	5	1.5	预算有所调整。
			办公费成本	≤5万元	5万元	5	5	
			印刷费成本	≤5万元	5万元	5	5	
			其他费用成本	≤5.07104万元	5.07104万元	5	5	
年度绩效指标	产出指标	数量指标	学校个数	≈1个	1个	8	8	
			学生人数	≥2600人	1921人	8	6	下半年学生有所减少。
			教师人数	≥140人	123人	8	7	有部分教师调离或退休。
		质量指标	经费拨付完成率	100%	100%	8	8	
		时效指标	项目完成时间	≤12月	12月	8	8	
	效益指标	社会效益指标	受益学生人数	≥2600人	2600人	10	10	
		可持续发展影响指标	可持续影响年限	≈1年	1年	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	教师满意度	≥95 %	95%	4	4	
			家长满意度	≥95 %	95%	3	3	
学生满意度			≥95 %	95%	3	3		
总分		93.50						
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)

单位：万元

项目名称		2024年学校设施设备购置等（教育费附加）						
主管部门		冠县教育和体育局			实施单位	冠县冠星小学		
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	16.27	8.32	10	51.14%	5.11
		其中：当年财政拨款	0	16.27	8.32			
		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			
		工程量清单、验收审计、购买土方、污水外排、安全评估、水土保持评估、各项检测等费用			工程量清单、验收审计、购买土方、污水外排、安全评估、水土保持评估、各项检测等费用顺利支出。			
	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	项目测算总成本	≤45万元	8.32万元	10	1.8	项目没有落实，资金未进行支付。下一步尽快支出。
			项目整体采购标准	节约可靠	100%	10	10	
	产出指标	数量指标	服务学校处数	1	1个	7	7	
			服务师生数	≥550人	550人	7	7	
年度绩效指标	产出指标	数量指标	涉及项目数量	≥7个	7个	7	7	
			质量指标	项目合格率	100%	100%	7	7
	资金拨付到位率	100%		100%	6	6		
	时效指标	项目完成时间	≤12月	12月	6	6		
		效益指标	社会效益指标	受益教师、学生人数	≥500人	500人	10	10
	政策知晓率			≥95%	95%	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生满意度	≥95%	95%	4	4	
			教师满意度	≥95%	95%	3	3	
社会满意度			≥95%	95%	3	3		
总分		86.91						
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)

单位：万元

项目名称		2024年小学课后延时服务（结转）						
主管部门		冠县教育和体育局			实施单位	冠县冠星小学		
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	9.26	9.26	10	100.00%	10
		其中：当年财政拨款	0	9.26	9.26			
		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			
		切实减轻中小學生及家長負擔，滿足家長接送便利的重要民生工程，增強教育服務能力，提高教育質量，促進學生健康成長。			切实减轻中小學生及家長負擔，滿足家長接送便利的重要民生工程，增強教育服務能力，提高教育質量，促進學生健康成長。			
	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	项目测算总成本	≤9.26338万元	9.26万元	10	10	
		社会成本指标	补助标准	≤80元/生/年	80元/生/年	10	10	
	产出指标	数量指标	学校处数	=1个	1个	8	8	
小学课后服务人数			≤2605人	2605人	8	8		
数量指标		涉及班级数数	=55个	55个	8	8		
年度绩效指标	产出指标	质量指标	准确足额发放完成率	100%	100%	8	8	
		时效指标	准确足额发放时间	=12月	12月	8	8	
		社会效益指标	政策知晓率	100%	100%	10	10	
	效益指标	可持续发展影响指标	可持续影响年限	=1年	1年	10	10	
		满意度指标	服务对象满意度指标	家长满意度	≥95%	95%	4	4
学生满意度	≥95%			95%	3	3		
社会满意度	≥95%			95%	3	3		
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		2024年特教公用经费						
主管部门		冠县教育和体育局			实施单位	冠县冠星小学		
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	0.57	0.57	10	100.00%	10
		其中：当年财政拨款	0	0.57	0.57			
		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			
		2024年特教公用经费			保障我校正常运转			
	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	特教经费总金额	≤0.8万元	0.57万元	5	3.6	年底资金支付不及时。下一步尽快支付。
			特校经费金额	=0万元	0万元	5	5	
			随班就读补助经费金额	≤0.8万元	0.8万元	5	5	此项为执行标准。
			送教上门补助经费金额	=0万元	0万元	5	5	
年度绩效指标	产出指标	数量指标	随班就读学生人数	=1人	1人	8	8	
			小学在校学生人数	=2633人	2633人	8	8	
			学校处数	=1处	1处	8	8	
		质量指标	经费拨付完成率	100%	100%	8	8	
			时效指标	项目完成时间	≤12月	12月	8	8
		效益指标	社会效益指标	受益学生人数	=1人	1人	10	10
	可持续发展影响指标		可持续影响年限	=1年	1年	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	教师满意度	≥95 %	95%	4	4	
			家长满意度	≥95 %	95%	3	3	
			学生满意度	≥95 %	95%	3	3	
总分			98.60					
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)

单位：万元

项目名称		2024年小学寄宿生、非寄宿生生活补助						
主管部门		冠县教育和体育局			实施单位	冠县冠星小学		
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	6.47	6.47	10	100.00%	10
		其中：当年财政拨款	0	6.47	6.47			
		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			
		帮助困难儿童，根据国家相关标准提供生活补助			顺利完成小学非寄宿生生活费补助的发放			
	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	小学非寄宿生生活费补助每生每学年补助标准	≤500元/生/年	625元/生/年	10	10	
			项目测算总金额	≤10.55万元	6.47万元	10	6.1	下半年学生减少，下一步加强宣传力度。
	产出指标	数量指标	生活费补助人数	≤211人	104人	7	3.5	下半年学生减少，下一步加强宣传力度。
			发放种类	=1项	1项	7	7	
数量指标		学校处数	=1处	1处	7	7		
年度绩效指标	产出指标	质量指标	非寄宿学生得到补助的比例	≤8%	8%	7	7	
		时效指标	公示时间	≥5天	5天	6	6	
	发放率		=100%	100%	6	6		
	效益指标	社会效益指标	可持续影响年限	=1年	1年	10	10	
			政策知晓率	≥95%	95%	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	家长满意度	≥95%	95%	3	3	
			学生满意度	≥95%	95%	3	3	
			教师满意度	≥95%	95%	4	4	
总分		92.60						
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)

单位：万元

项目名称		2024年小学生课后延时服务						
主管部门		冠县教育和体育局			实施单位	冠县冠星小学		
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	18.98	11.58	10	61.01%	6.1
		其中：当年财政拨款	0	18.98	11.58			
		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			
		保证我校课后服务经费的正常发放			保证我校课后服务经费的正常发放			
	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	项目测算总成本	≤20.84万元	11.58	10	5.6	由于12月份课后服务费用无法算出，导致未支出。下一步尽快
			补助标准	≤80元/生/年	80元/生/年	10	10	
	产出指标	数量指标	学校处数	=1个	1个	8	8	
小学课后服务人数			≤2605人	2605人	8	8		
数量指标		服务教师人数	≤145人	145人	8	8		
年度绩效指标	产出指标	质量指标	准确足额发放完成率	=100%	100%	8	8	
		时效指标	准确足额发放时间	=12月	12月	8	8	
	效益指标	社会效益指标	政策知晓率	=100%	100%	10	10	
			可持续影响年限	=1年	1年	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	家长满意度	≥95%	95%	4	4	
学生满意度			≥95%	95%	3	3		
社会满意度			≥95%	95%	3	3		
总分			91.70					
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)

单位：万元

项目名称		2024年小学公用经费						
主管部门		冠县教育和体育局			实施单位	冠县冠星小学		
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	192.43	150.01	10	77.96%	7.8
		其中：当年财政拨款	0	192.43	150.01			
		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			
		为保障小学段学校的正常运转，根据有关文件要求，需申请公用经费206.174万元。			保障了学校日常活动开支。			
	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	公用经费测算总成本	≤206.174万元	150.01万元	7	5.1	未及时做支付。下一步尽快支出。
			小学段公用经费拨付标准	≤780元/年/人	780元/年/人	7	7	
			随班就读公用经费拨付标准	≤8000元/年/人	8000元/年/人	6	6	
年度绩效指标	产出指标	数量指标	小学段学生人数	≤2633人	2633人	8	8	
			随班残疾学生人数	=1人	1人	8	8	
	产出指标	数量指标	学校处数	=1处	1处	8	8	
			质量指标	经费拨付完成率	=100%	100%	8	8
		时效指标	经费拨付完成时间	≤12月	12月	8	8	
	效益指标	社会效益指标	政策知晓率	=100%	100%	10	10	
			促进教育教学水平的提高	=100%	100%	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生满意度	≥95%	95%	4	4	
			家长满意度	≥95%	95%	3	3	
社会满意度			≥95%	95%	3	3		
总分		95.90						
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)

单位：万元

项目名称		2024年学前免保教费						
主管部门		冠县教育和体育局			实施单位	冠县冠星小学		
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	0.18	0.15	10	83.33%	8.33
		其中：当年财政拨款	0	0.18	0.15			
		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			
		2024年秋免保教费			保障我校正常运转。			
	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	项目测算总成本	≤0.9724万元	0.15万元	10	1.5	下半年幼儿减少，家庭困难幼儿减少。下一步加强对困难幼儿
			项目测算单位成本	=442元/生/月	442元/生/月	10	10	
	产出指标	数量指标	发放种类	=1项	1项	7	7	
			免保教费人数	=2人	2人	7	7	
年度绩效指标	产出指标	数量指标	学校处数	=1处	1处	7	7	
			质量指标	免除标准达标率	=100%	100%	7	7
		时效指标	发放率	=100%	100%	6	6	
			公示时间	≥5天	5天	6	6	
	效益指标	社会效益指标	可持续影响年限	=1年	1年	10	10	
			政策知晓率	≥95%	95%	10	10	
年度绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	家长满意度	≥95%	95%	4	4	
			教师满意度	≥95%	95%	3	3	
			学生满意度	≥95%	95%	3	3	
总分			89.83					
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)

单位：万元

项目名称		2024年学前助学金						
主管部门		冠县教育和体育局			实施单位	冠县冠星小学		
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	0.84	0.84	10	100.00%	10
		其中：当年财政拨款	0	0.84	0.84			
		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			
		补助困难儿童，按照国家相关标准进行幼儿资助			落实做好对困难儿童的补助。			
	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	发放学前政府助学金	≤1.8万元	0.84万元	10	4.7	下半年学生减少。下 一步加强宣传。
			补助标准	=1200元/年/人	1200元/年/人	10	10	
	产出指标	数量指标	资助人数	≤15人	7人	8	3.7	下半年学生减少。下 一步加强宣传。
发放种类			=1项	1项	8	8		
学校处数			=1处	1处	8	8		
年度绩效指标	产出指标	质量指标	资助比例	≤10%	10%	8	8	
			时效指标	公示时间	≥5天	5天	8	8
		效益指标	社会效益指标	政策知晓率	≥95%	95%	10	10
	受益学生人数			≤150人	150人	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生满意度	≥95%	95%	4	4	
家长满意度			≥95%	95%	3	3		
教师满意度			≥95%	95%	3	3		
总分			90.40					
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)

单位：万元

项目名称		2024年班主任津贴						
主管部门		冠县教育和体育局			实施单位	冠县冠星小学		
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	18.12	18.12	10	100.00%	10
		其中：当年财政拨款	0	18.12	18.12			
		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			
		提高中小学班主任管理工作的积极性和管理水平。吸引更多优秀教师从事班主任工作。			提高班主任管理的积极性，吸引更多优秀教师从事班主任。			
	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	项目测算总成本	≤19.44万元	18.12万元	10	9.3	下半年班级减少。下一步加强宣传力度。
			小学班主任补助测算标准	=300元/月	300元/月	10	10	
	产出指标	数量指标	发放教师人数	=54人	54人	8	8	
			项目种类	=1个	1个	8	8	
数量指标		发放处数	=1处	1处	8	8		
年度绩效指标	产出指标	质量指标	项目实施完成率	=100%	100%	8	8	
		时效指标	项目预计完成时间	≤12月	12月	8	8	
	效益指标	社会效益指标	政策知晓率	=100%	100%	10	10	
			推动全县教师队伍健康发展	≥98%	98%	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生满意度	≥97%	97%	4	4	
			教师满意度	≥97%	97%	3	3	
			家长满意度	≥97%	97%	3	3	
总分		99.30						
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)

单位：万元

项目名称		2024年教师绩效工资增量						
主管部门		冠县教育和体育局			实施单位	冠县冠星小学		
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	18.43	18.43	10	100.00%	10
		其中：当年财政拨款	0	18.43	18.43			
		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			
		2024年教师绩效工资增量			保证我校绩效增量正常发放。			
	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	项目测算总成本	≤26.33万元	18.43万元	10	7	下半年有部分教师调离或退休。
			普通学校教职工测算标准	=100元/生/年	100元/生/年	10	10	
年度绩效指标	产出指标	数量指标	小学学生人数	≥2633人	2633人	8	8	
			教师人数	≥145人	123人	8	6.8	下半年有部分教师调离或退休。
		数量指标	发放学校处数	=1处	1处	8	8	
	产出指标	质量指标	准确、足额发放完成率	=100%	100%	8	8	
		时效指标	准确足额发放时间	≤12月	12月	8	8	
	效益指标	社会效益指标	受益教师人数	≥145人	145人	10	10	
			政策知晓率	=100%	100%	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	社会满意度	≥95%	95%	4	4	
			学生满意度	≥95%	95%	3	3	
教师满意度			≥95%	95%	3	3		
总分			95.80					
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		2024年校舍维修项目						
主管部门		冠县教育和体育局			实施单位	冠县冠星小学		
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	34	34	10	100.00%	10
		其中：当年财政拨款	0	34	34			
		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			
		维修改造教学楼外墙，进行防水保温层处理，改善学校教学楼整体情况			保障我校正常运转。			
	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	项目建设总成本（万元）	34	34万元	7	7	
			教学用房单位成本（元/每平方）	2500	2500人	7	7	
		生态环境成本指标	环境污染	未产生	0	6	6	
年度 绩效 指标	产出指标	数量指标	维修改造项目数（个）	1	1个	7	7	
			改造学校数（处）	1	1个	7	7	
			改造教学楼数（个）	1	1个	7	7	
	产出指标	质量指标	验收合格率（%）	100	100%	7	7	
			时效指标	建设项目开工时间（月）	≤4	4个月	6	6
		年底完工率（%）		100	100%	6	6	
	效益指标	社会效益指标	受益学生人数	2700	2700人	10	10	
		可持续发展影响指标	可持续影响年限	25	25年	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	家长满意度（%）	95	95%	4	4	
学生满意度（%）			95	95%	3	3		
教师满意度（%）			95	95%	3	3		
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：								

(2024年度)

单位：万元

项目名称		2024年教育专储项目						
主管部门		冠县教育和体育局			实施单位	冠县冠星小学		
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	41.71	37.76	10	90.53%	9.05
		其中：当年财政拨款	0	0	0			
		上年结转资金	0	0	0			
		其他资金	0	41.71	37.76			
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		支付课后延时费、水电费			保障校服款、作业费等工作顺利进行。			
	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	项目测算总成本	≤74万元	37.76万元	7	3.5	下半年学生减少。学生校服尺码未调整好,年底资金没有支付资
			学生作业费测算标准	≤10元/人	10元/人	7	7	
			学生校服款测算标准	≤150元/人	150元/人	6	6	
年度绩效指标	产出指标	数量指标	学生作业费收取人数	≥2700人	2700人	7	7	
			学生校服款收取人数	≥1000人	1000人	7	7	
	产出指标	数量指标	服务餐厅数量（处）	1	1	7	7	
			学校处数	1	1	7	7	
			质量指标	项目按时完成率	=100%	100%	6	6
	产出指标	时效指标	项目完成时间	≤12月	12月	6	6	
		效益指标	社会效益指标	受益教师和学生人数	≥2700人	2700人	10	10
	可持续影响年限			1年	1年	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生满意度	≥95%	95%	4	4	
教师满意度			≥95%	95%	3	3		
社会满意度			≥95%	95%	3	3		
总分			95.55					
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：								

冠县冠星小学

2024 年小学公用经费项目预算绩效评价报
告

主管部门	冠县教育和体育局
项目单位	冠县冠星小学
项目名称	2024 年小学公用经费
评价单位	冠县冠星小学

二〇二五年一月

目 录

一、项目基本情况.....	1
（一）项目立项背景及实施目的.....	1
（二）项目预算安排和支出情况.....	2
（三）项目主要内容和实施情况.....	2
二、项目绩效目标.....	3
（一）总体绩效目标.....	3
（二）2024 年小学公用经费年度绩效目标.....	4
三、评价基本情况.....	4
（一）绩效评价目的、对象、和范围.....	4
（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等.....	5
（三）绩效评价工作过程.....	5
四、评价结论和绩效分析.....	5
（一）综合评价结论.....	5
（二）绩效分析.....	6
五、主要经验及做法、存在问题及原因分析.....	6
六、有关建议.....	6

为进一步提高财政资金管理水平，加强预算绩效管理，检验绩效目标实现情况，根据中共中央、国务院《关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号），中共冠县县委 冠县人民政府关于全面推进预算绩效管理的实施方案》（冠发〔2019〕11号），冠县财政局关于转发《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（冠财绩〔2020〕3号）等文件规定。冠县教育和体育局对山东省聊城市冠县冠星小学（以下简称“项目单位”）2024年小学公用经费项目实施绩效评价，形成本绩效评价报告。

一、项目基本情况

（一）项目立项背景及实施目的

根据鲁政发【2016】1号文件和鲁财教【2016】31号文件及聊财教【2016】12号文件的规定，对城乡义务教育学校（含民办学校）按照不低于基准定额的标准补助公用经费，普通小学每生每年780元。按照国家确定的城乡义务教育学校（含民办学校）基准定额标准进行公用经费补助。义务教育学校公用经费项目是切实保障学校正常运转，提高学校的办学水平，改善办学条件的重要项目，实施以后将为义务教育的普及和教育水平的增长提供持续动力；为学生的健康发展，提供有力保证。冠县冠星小学按山东省规范化学校标准建设，是一所九年义务教育六年制小学阶段，配套设施齐全的全日制学校，小学公用经费192.43万元。

（二）项目预算安排和支出情况

冠县冠星小学 2024 年小学公用经费年度小学公用经费预算金额 192.43 万元，已支出 150.01 万元，公用经费主要用于完成教育教学活动个日常工作任务支出等，提高学生日常学习、生活条件，提高教师教育教学水平，改善学校教学条件等。

（二）项目主要内容和实施情况

1. 主要内容

本项目主要依据鲁政发【2016】1 号文件和鲁财教【2016】31 号文件及聊财教【2016】12 号文件的规定，对城乡义务教育学校(含民办学校)按照不低于基准定额的标准补助公用经费，普通小学每生每年 780 元。

2. 项目过程情况

学校为提高学生的学习环境，为学生提供优越的学习条件，组织教师积极参加学习、培训，发展优秀的师资力量，保障完成教育教学活动和日常工作的开支。资金到位以后，由学校校长室成立资金管理领导小组，财务室严格遵照领导小组的审批意见，严格按照公用经费支出办法执行。

3. 项目管理情况

学校制定一系列财务支出管理制度：《差旅费管理办法》，《培训费管理办法》等。学校参照地区内公用经费开支的范围和标准，公用经费支出规范、合理，根据公用经费

的拨付和财务收支，合理安排公用经费支出。学校领导小组对公用经费收支情况实行全程监管。

二、项目绩效目标

（一）总体绩效目标

为贯彻执行党和国家的教育方针，保障义务教育学校正常运转，完成教育教学活动和其他日常工作任务等方面费用支出；提高义务教育学校公用经费资金的使用效益，推进义务教育的顺利发展。

（二）2024 年小学公用经费年度绩效目标

义务教育学校公用经费项目是切实保障学校正常运转，提高学校的办学水平，改善办学条件的重要项目，实施以后将为义务教育的普及和教育水平的增长提供持续动力；为学生的健康发展，提供有力保证。

三、评价基本情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1、评价目的：保障冠县冠星小学正常运转、完成教育活动

2、评价对象：冠县冠星小学 2024 年小学公用经费使用情况。

3、评价范围：2024 年小学公用经费使用情况。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（简要说明）、评价方法、评价标准等。

1. 评价原则：按照科学规范、绩效相关、政策相符、依据充分、独立评价等原则，根据《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）、《中共山东省人民政府关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（鲁发〔2019〕2号）、《山东省省级财政支出绩效评价管理暂行办法》（鲁财预〔2011〕67号）、《聊城市市级预算绩效评价管理办法（试行）》（聊财办〔2016〕67号）、《冠县县级预算绩效评价第4页价管理办法（试行）》（冠财发〔2016〕60号）等相关文件规定，对该项目进行了绩效评价。

2. 评价方法：本次绩效评价属于项目实施过程评价，主要采用比较法和公众评判法等绩效评价方法。按照《冠县县级预算绩效评价管理办法（试行）》（冠财发〔2016〕60号）文件，对照义务教育学校公用经费项目绩效评价指标进行总体评价，出具综合评价意见。本次绩效评价综合绩效级别依据财政部《关于规范绩效评价结果等级划分标准的通知》（财预便〔2017〕44号）文件确定，分为4个等级：综合得分在90-100分（含90分）为优秀；综合得分在80-89分（含80分）为良好；综合得分在60-79分（含60分）为一般；综合得分在60分以下为较差。

3. 评价标准：以评价指标体系评分表作为评分标准

（三）绩效评价工作过程。

绩效评价工作过程召开了专题会议，成立绩效评价小

组，对项目决策、项目管理、项目绩效等情况进行综合分析、然后对照各个项目逐步进行评价打分。

四、评价结论和绩效分析

（一）综合评价结论

冠县冠星小学小学公用经费项目绩效评价综合得分96.3。绩效评定级别为“优秀”，其中项目预算执行情况得分7.8分；成本指标得分18.5分；产出指标得分40分；效益指标得分20分，满意度指标得分10分。具体情况详见下表。

评价内容	标准分值	评价得分
项目预算执行情况	10	7.8
成本指标	20	18.1
产出指标	40	40
效益指标	20	20
满意度指标	10	10
综合得分	95.90	
绩效评定级别为	优秀	

（二）绩效分析（含成本绩效分析）

1. 产出数量指标：小学公用经费服务学生人数4043人。
2. 质量指标：公用经费资金及时拨付到位，按标准及时、足额实施
3. 产出时效指标：公用经费资金按时分批次拨付；学校

及时将义保经费资金用于办公经费的支付，保障学校的正常运转。

4. 效益指标: 保证学校素质教育发展的顺利进行，有效改善教育教学条件，进一步提高教师专业水平和综合素质，改善学校学习和生活环境，提高学生积极性。

5. 服务对象满意度指标: 受益人满意度达 95%

五、主要经验及做法、存在问题及原因分析

(一) 主要经验及做法

1、坚持规定先行，制定严格的审核、审批、管理制度。

2、加强项目实施前期准备，中途监管，后期跟进，确保资金使用安全、规范。

3、充分发挥领导小组的职能作用，确保项目工作进度和质量

(二) 存在的问题

1、部分绩效目标设置不够明确，指标设置不够科学

2、项目决策过程不够规范

3、财务管理制度不够健全，会计核算有待提高

六、有关建议(含评价结果应用、与预算安排挂钩建议)

明确绩效目标设计，规范决策过程，进一步健全财务管理制度。