

2024年度济南市历下区教育和体育局单位决算

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

（一）研究制定本系统党的建设规划并指导实施。负责对本系统党的建设重大问题进行调查研究，向区委提出意见和建议，在职权范围内对有关问题作出决定。

（二）负责本系统或领域内党的建设、意识形态、宣传思想和群众工作。依法履行本系统业务领域内社会组织的监督管理职责，同步指导相关党建工作。指导本系统政治建设以及学校德育工作和精神文明建设。负责所属事业单位党的理论宣传和新闻宣传工作、统一战线、维护稳定和社会治安综合治理工作。

（三）贯彻执行教育体育工作的法律法规和方针政策。拟订全区教育体育事业政策并组织实施。

（四）负责全区学前教育、基础教育、职业教育、民办教育、继续教育、特殊教育的统筹规划和协调管理工作。指导学校内部管理和教育教学改革。

（五）负责全区教育领域人才队伍建设，主管全区教师工作。

（六）负责教育督导与评估工作。负责推动义务教育均衡发展、促进教育公平。

（七）拟订全区教育事业发展的中长期规划。统筹全区教育资源配置和结构布局调整，参与全区教育设施配套规划方案的审核工作。指导全区学校基本建设工作。按照规定承担区属公办中小学、幼儿园、中等职业学校的设立、撤销、更名等工作。

（八）负责驻地省属部属高等学校的联络服务工作。负责国内外优质教育资源引进及相关协调服务工作。

（九）负责区级教育体育经费的统筹管理，参与拟订教育体育经费筹

措、拨款、基建投资和学生资助政策，监测教育体育经费的筹措和使用情况。参与全区义务教育经费保障机制改革工作。负责本系统单位内部审计工作。负责本系统事业统计工作。

（十）负责全区各类学历教育考试招生和义务教育阶段学籍管理工作。组织开展全区教育教学的科学研究以及教育信息化工作。

（十一）负责全区语言文字工作。

（十二）统筹规划全区群众体育发展，推行全民健身计划。组织实施国家体育锻炼标准，指导和组织开展群众性体育活动，组织和开展国民体质监测，推动社会体育指导员队伍建设。指导协调全区公共体育设施建设和管理。监督管理健身气功活动。指导协调体育社团、行业协会工作。

（十三）负责统筹规划全区竞技体育发展，确定体育运动项目设置和重点布局。指导协调体育训练和体育竞赛，指导运动队伍建设和体育后备人才培养、选拔、输送。组织参加市及市以上重大赛事代表队的组建、训练和比赛，承办在本区举行的重大体育比赛。配合有关部门落实运动员社会保障工作。

（十四）负责统筹规划全区青少年体育发展，指导和推进青少年体育工作。

（十五）负责拟订全区体育产业发展规划，引导和参与推动全区体育产业发展。规范体育服务管理，推动体育标准化建设。配合有关部门依法查处非法彩票，维护彩票市场秩序。

（十六）负责指导体育科技、教育和培训工作，推动体育文化建设。领导、协调、监督体育运动中的反兴奋剂工作。配合上级部门组织开展体育领域重大科技研究、技术攻关和成果推广。

（十七）按国家体育总局对“全国游泳之乡”发展建设的要求，负责全

区“游泳之乡”建设规划及管理工作。

(十八) 负责与国(境)外的教育和体育交流与合作工作。

(十九) 负责会同有关部门加强对校外教育培训机构的日常监管, 指导学校做好“双减”有关工作。

(二十) 履行法律、法规、规章规定的其他职责。

(二十一) 完成区委、区政府交办的其他任务。

二、机构设置

本单位内设7个职能科室, 分别是: 办公室、组织人事科、财务审计与发展规划科、职业教育与民办教育科、基础教育科、区政府教育督导室、体育指导科。

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：济南市历下区教育和体育局（本级）

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	19,610.06	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	2,123.21	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	19,371.46
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	83.76
八、其他收入	8	107.92	八、社会保障和就业支出	39	4.70
	9		九、卫生健康支出	40	359.90
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	2,000.00
	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	123.21
	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	21,841.20	本年支出合计	58	21,943.03
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	431.46	年末结转和结余	60	329.63
	30			61	
总计	31	22,272.66	总计	62	22,272.66

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：济南市历下区教育和体育局（本级）

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		21,841.20	21,733.27	0.00	0.00	0.00	0.00	107.92
205	教育支出	19,269.63	19,161.71	0.00	0.00	0.00	0.00	107.92
20501	教育管理事务	1,308.53	1,200.60	0.00	0.00	0.00	0.00	107.92
2050101	行政运行	578.12	578.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050102	一般行政管理事务	622.48	622.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	107.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	107.92
20502	普通教育	5,911.75	5,911.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	3,752.20	3,752.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	208.85	208.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	680.96	680.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	1,269.75	1,269.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	6,463.32	6,463.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050903	城市中小学校舍建设	700.00	700.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	5,763.32	5,763.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	5,586.03	5,586.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	5,586.03	5,586.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	83.76	83.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20703	体育	83.76	83.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070302	一般行政管理事务	10.28	10.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070308	群众体育	73.48	73.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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
208	社会保障和就业支出	4.70	4.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	4.70	4.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080899	其他优抚支出	4.70	4.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	359.90	359.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21004	公共卫生	359.90	359.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100410	突发公共卫生事件应急处置	359.90	359.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	2,000.00	2,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	2,000.00	2,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120801	征地和拆迁补偿支出	2,000.00	2,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	123.21	123.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	123.21	123.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	83.21	83.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2296004	用于教育事业的彩票公益金支出	40.00	40.00	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：济南市历下区教育和体育局（本级）

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		21,943.03	1,432.31	20,510.72	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	19,371.46	1,432.31	17,939.15	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理事务	1,410.36	578.13	832.23	0.00	0.00	0.00
2050101	行政运行	578.12	578.12	0.00	0.00	0.00	0.00
2050102	一般行政管理事务	622.48	0.00	622.48	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	209.75	0.01	209.74	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	5,911.75	319.85	5,591.90	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	3,752.20	0.00	3,752.20	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	208.85	205.85	3.00	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	680.96	114.00	566.96	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	1,269.75	0.00	1,269.75	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	6,463.32	0.00	6,463.32	0.00	0.00	0.00
2050903	城市中小学校舍建设	700.00	0.00	700.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	5,763.32	0.00	5,763.32	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	5,586.03	534.33	5,051.70	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	5,586.03	534.33	5,051.70	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	83.76	0.00	83.76	0.00	0.00	0.00
20703	体育	83.76	0.00	83.76	0.00	0.00	0.00
2070302	一般行政管理事务	10.28	0.00	10.28	0.00	0.00	0.00
2070308	群众体育	73.48	0.00	73.48	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	4.70	0.00	4.70	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	4.70	0.00	4.70	0.00	0.00	0.00
2080899	其他优抚支出	4.70	0.00	4.70	0.00	0.00	0.00

210	卫生健康支出	359.90	0.00	359.90	0.00	0.00	0.00
21004	公共卫生	359.90	0.00	359.90	0.00	0.00	0.00

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
2100410	突发公共卫生事件应急处置	359.90	0.00	359.90	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	2,000.00	0.00	2,000.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	2,000.00	0.00	2,000.00	0.00	0.00	0.00
2120801	征地和拆迁补偿支出	2,000.00	0.00	2,000.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	123.21	0.00	123.21	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	123.21	0.00	123.21	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	83.21	0.00	83.21	0.00	0.00	0.00
2296004	用于教育事业的彩票公益金支出	40.00	0.00	40.00	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：济南市历下区教育和体育局（本级）

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	19,610.06	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	2,123.21	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	19,161.71	19,161.71	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	83.76	83.76	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	4.70	4.70	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	359.90	359.90	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	2,000.00	0.00	2,000.00	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	123.21	0.00	123.21	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	21,733.27	本年支出合计	59	21,733.27	19,610.06	2,123.21	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	21,733.27	总计	64	21,733.27	19,610.06	2,123.21	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：济南市历下区教育和体育局（本级）

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
		19,610.06	1,432.30	18,177.77
205	教育支出	19,161.71	1,432.30	17,729.41
20501	教育管理事务	1,200.60	578.12	622.48
2050101	行政运行	578.12	578.12	0.00
2050102	一般行政管理事务	622.48	0.00	622.48
20502	普通教育	5,911.75	319.85	5,591.90
2050201	学前教育	3,752.20	0.00	3,752.20
2050202	小学教育	208.85	205.85	3.00
2050203	初中教育	680.96	114.00	566.96
2050299	其他普通教育支出	1,269.75	0.00	1,269.75
20509	教育费附加安排的支出	6,463.32	0.00	6,463.32
2050903	城市中小学校舍建设	700.00	0.00	700.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	5,763.32	0.00	5,763.32
20599	其他教育支出	5,586.03	534.33	5,051.70
2059999	其他教育支出	5,586.03	534.33	5,051.70
207	文化旅游体育与传媒支出	83.76	0.00	83.76
20703	体育	83.76	0.00	83.76
2070302	一般行政管理事务	10.28	0.00	10.28
2070308	群众体育	73.48	0.00	73.48
208	社会保障和就业支出	4.70	0.00	4.70

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
20808	抚恤	4.70	0.00	4.70
2080899	其他优抚支出	4.70	0.00	4.70
210	卫生健康支出	359.90	0.00	359.90
21004	公共卫生	359.90	0.00	359.90
2100410	突发公共卫生事件应急处置	359.90	0.00	359.90

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

单位：济南市历下区教育和体育局（本级）

金额单位：万元

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		0.00	2,123.21	2,123.21	0.00	2,123.21	0.00
212	城乡社区支出	0.00	2,000.00	2,000.00	0.00	2,000.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	2,000.00	2,000.00	0.00	2,000.00	0.00
2120801	征地和拆迁补偿支出	0.00	2,000.00	2,000.00	0.00	2,000.00	0.00
229	其他支出	0.00	123.21	123.21	0.00	123.21	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	0.00	123.21	123.21	0.00	123.21	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	0.00	83.21	83.21	0.00	83.21	0.00
2296004	用于教育事业的彩票公益金支出	0.00	40.00	40.00	0.00	40.00	0.00

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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表
金额单位：万元

单位：济南市历下区教育和体育局（本级）

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：济南市历下区教育和体育局（本级）

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
1.32	0.00	0.00	0.00	0.00	1.32	1.32	0.00	0.00	0.00	0.00	1.32

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。

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22,272.66万元。与2023年相比，收、支总计各减少4,897.34万元，下降18.02%。主要是因为本年压减了项目预算支出。

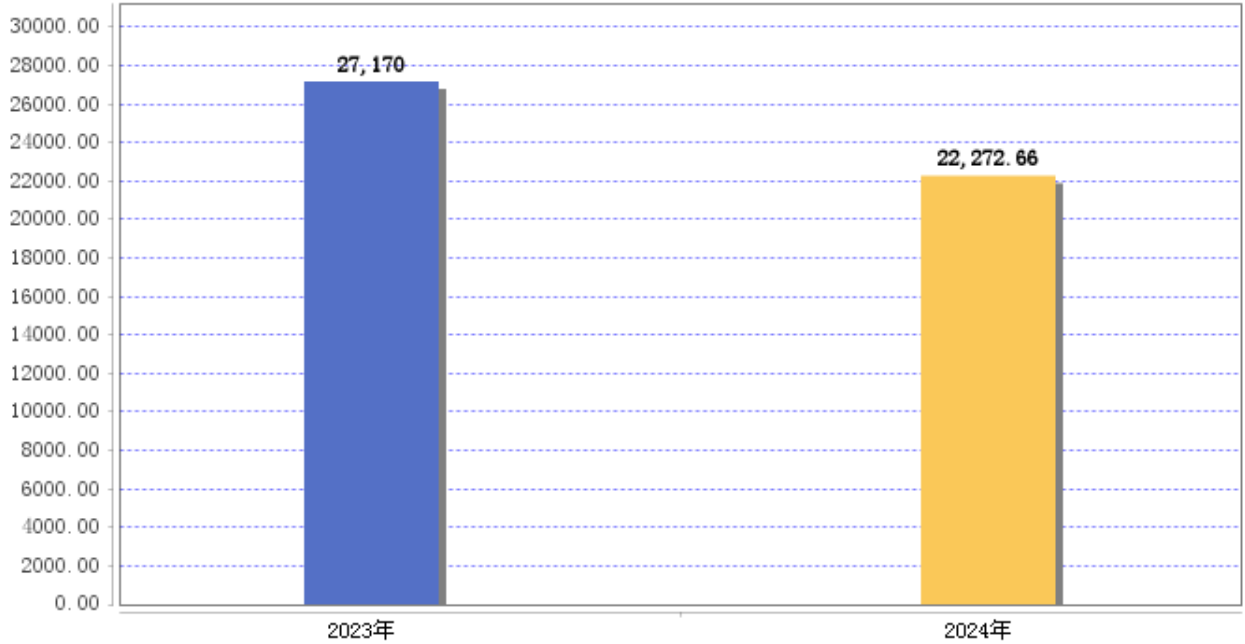
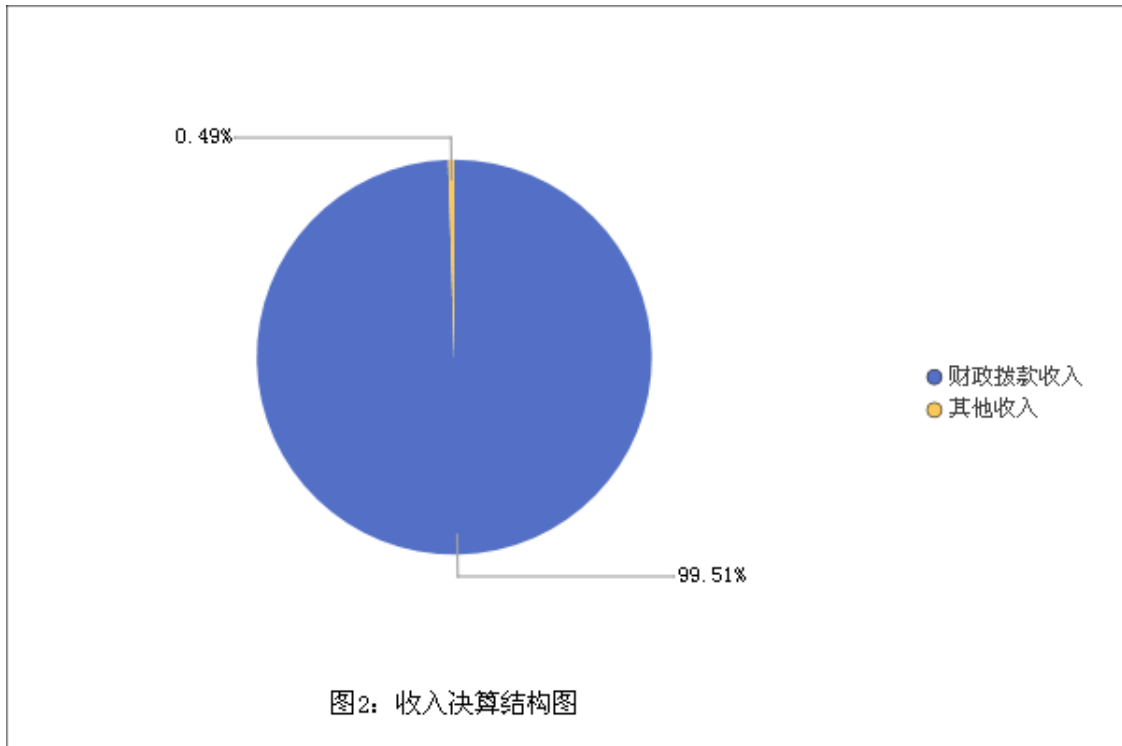


图1: 收、支决算总计变动情况图 (单位: 万元)

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21,841.2万元，其中：财政拨款收入21,733.27万元，占99.51%；其他收入107.92万元，占0.49%。



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入21,733.27万元。与2023年度相比，减少2,600.72万元，下降10.69%。主要是因为本年项目支出经费减少。

2、上级补助收入0万元。与2023年度相比，减少2,281.06万元，下降100%。主要是因为按照有关部门要求，本单位自2024年起执行行政单位会计制度，不再使用本科目核算。

3、事业收入0万元。与2023年度相比，减少86万元，下降100%。主要是因为按照有关部门要求，本单位自2024年起执行行政单位会计制度，不再使用本科目核算。

4、经营收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是因为本单位为行政单位，无经营收入。

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%。主要是因为本单位为行政单位，无附属单位上缴收入。

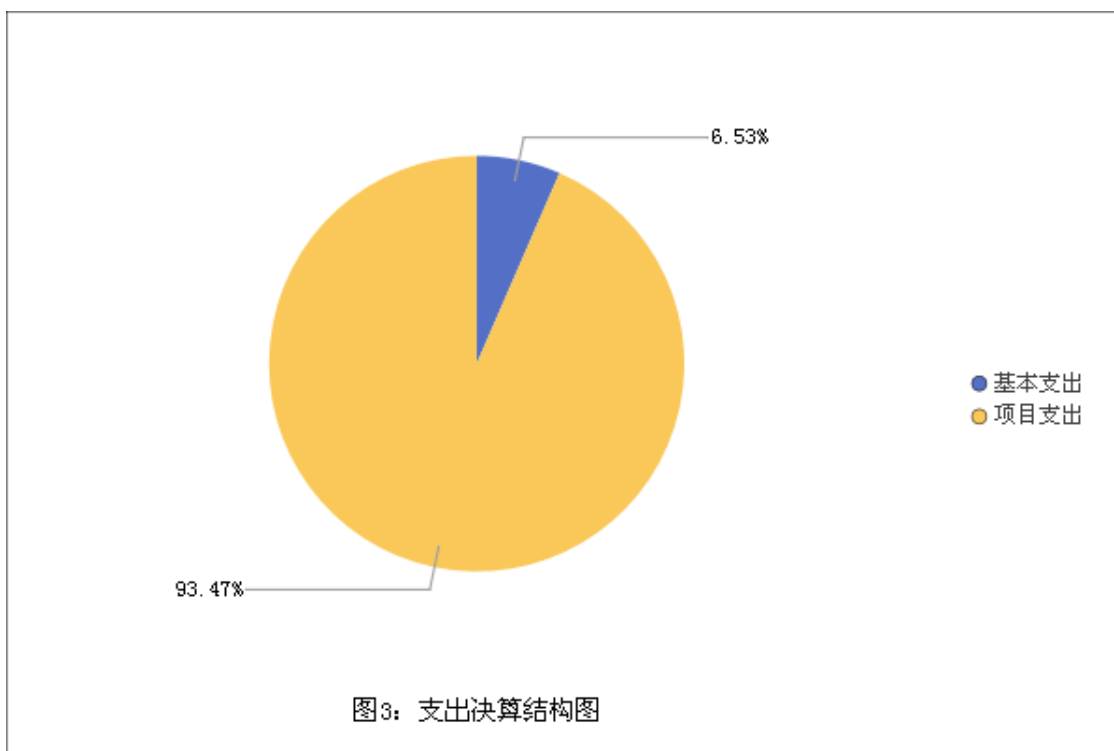
6、其他收入107.92万元。与2023年度相比，减少19.71万元，下降

15.44%。主要是因为本年部分原计入其他收入的项目调整计入非同级财政拨款收入。

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21,943.03万元，其中：基本支出1,432.31万元，占6.53%；项目支出20,510.72万元，占93.47%。



(二) 支出决算具体情况

1、基本支出1,432.31万元。与2023年度相比，增加34.88万元，增长2.5%。主要是因为本年公用经费支出增加。

2、项目支出20,510.72万元。与2023年度相比，减少4,686.5万元，下降18.6%。主要是因为本年项目经费支出相比去年有所减少。

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%。主要是因为本单位为行政单位，不涉及此项支出。

4、经营支出0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是因为本单位为行政单位，不涉及此项支出。

5、对附属单位补助支出0万元。与2023年度相比，减少361.13万元，下降100%。主要是因为根据有关部门要求，本单位自2024年起执行行政单位会计制度，不再使用本科目。

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21,733.27万元。与2023年相比，财政拨款收、支总计各减少2,600.72万元，下降10.69%。主要是因为本年压减了项目预算支出。

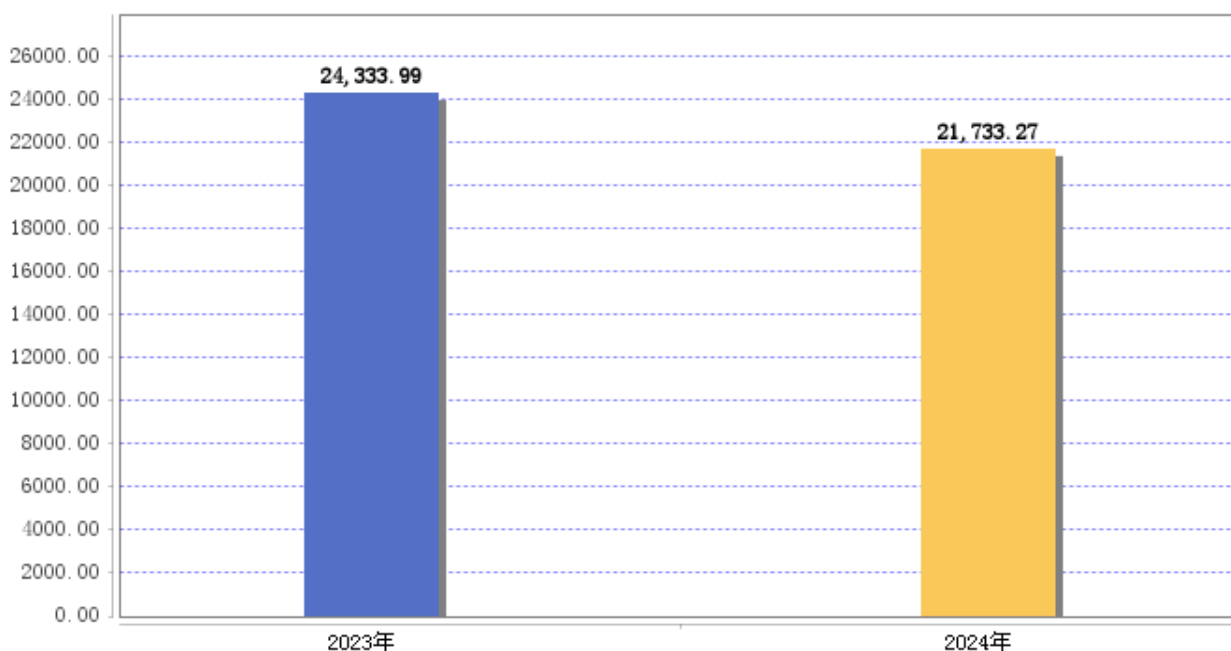


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

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19,610.06万元，占本年支出合计的

89.37%。与2023年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少2,163.28万元，下降9.94%。主要是因为本年项目支出减少。

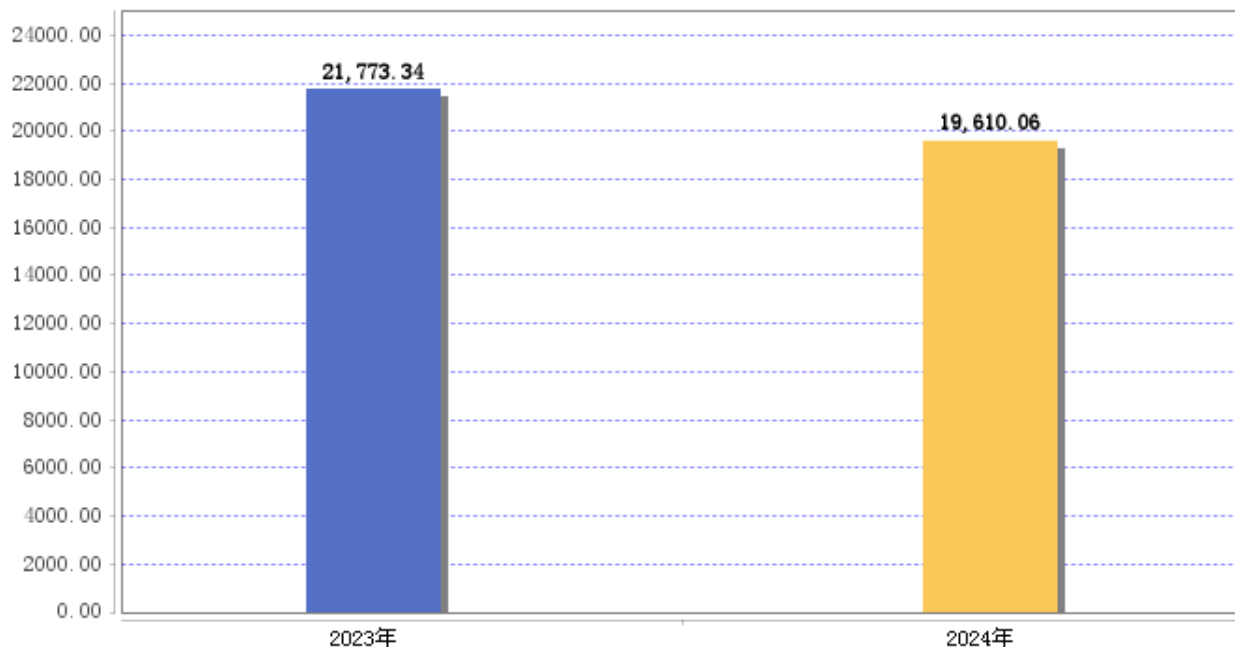


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

（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19,610.06万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出19,161.71万元，占97.71%；文化旅游体育与传媒支出（类）支出83.76万元，占0.43%；社会保障和就业支出（类）支出4.7万元，占0.02%；卫生健康支出（类）支出359.9万元，占1.84%。

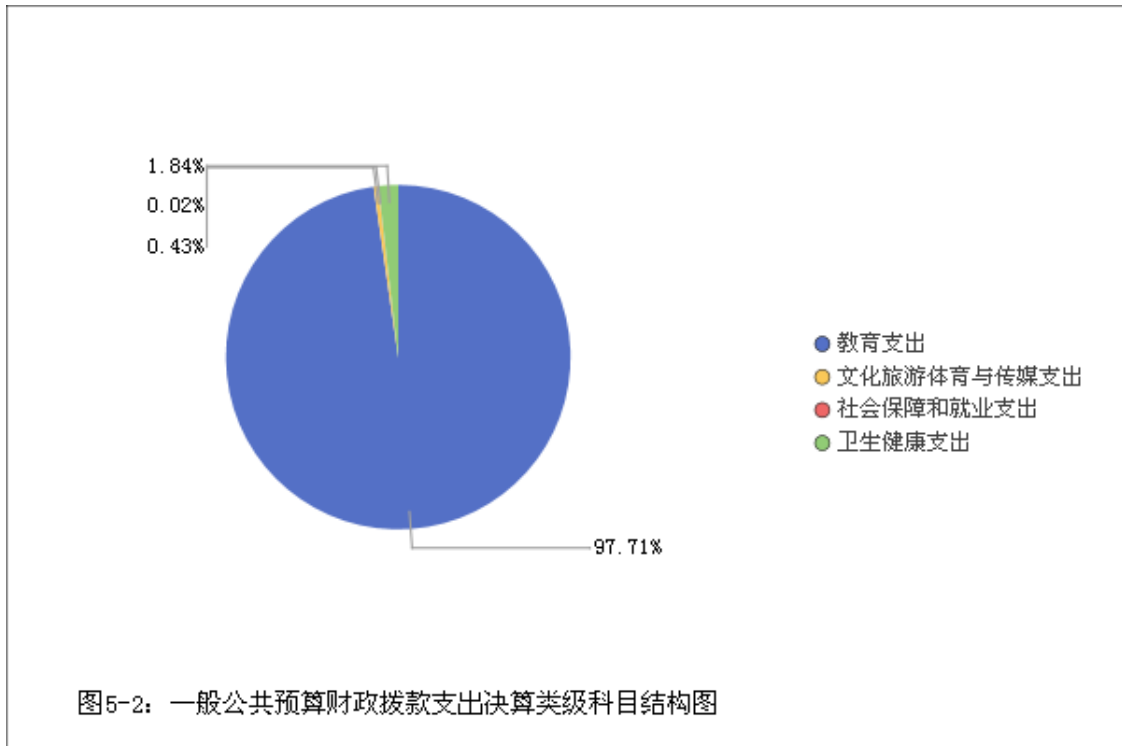


图5-2：一般公共预算财政拨款支出决算类级科目结构图

（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24,046.62万元，支出决算数为19,610.06万元，完成年初预算数的81.55%。决算数小于年初预算数，主要原因是本年压减了项目支出。其中：

1、教育支出（类）教育管理事务（款）行政运行（项）。年初预算数为492.16万元，支出决算数为578.12万元，完成年初预算的117.47%。决算数大于年初预算数，主要原因是本年追加了部分人员类经费和日常公用经费。

2、教育支出（类）教育管理事务（款）一般行政管理事务（项）。年初预算数为967.19万元，支出决算数为622.48万元，完成年初预算的64.36%。决算数小于年初预算数，主要原因是本年压减了项目支出。

3、教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）。年初预算数为4,039.34万元，支出决算数为3,752.2万元，完成年初预算的92.89%。决算数小于年初预算数，主要原因是本年压减了学前教育类项目支出。

4、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）。年初预算数为0万

元，支出决算数为208.85万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是本年追加了上级义务教育补助经费。

5、教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）。年初预算数为615.41万元，支出决算数为680.96万元，完成年初预算的110.65%。决算数大于年初预算数，主要原因是本年追加了上级义务教育补助经费等。

6、教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）。年初预算数为9.33万元，支出决算数为1,269.75万元，完成年初预算的13609.32%。决算数大于年初预算数，主要原因是本年追加了义务教育补助经费及其他上级转移支付经费。

7、教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）城市中小学校舍建设（项）。年初预算数为6,935万元，支出决算数为700万元，完成年初预算的10.09%。决算数小于年初预算数，主要原因是本年压减了学校项目建设资金。

8、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413.32万元，支出决算数为5,763.32万元，完成年初预算的1394.4%。决算数大于年初预算数，主要原因是本年追加了上级资金用于校舍建设和信息系统建设项目经费支出。

9、教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）。年初预算数为10,469.87万元，支出决算数为5,586.03万元，完成年初预算的53.35%。决算数小于年初预算数，主要原因是本年压减了部分项目支出。

10、文化旅游体育与传媒支出（类）体育（款）一般行政管理事务（项）。年初预算数为23.52万元，支出决算数为10.28万元，完成年初预算的43.71%。决算数小于年初预算数，主要原因是本年压减了部分体育专项业务支出。

11、文化旅游体育与传媒支出（类）体育（款）群众体育（项）。年初预算数为76.48万元，支出决算数为73.48万元，完成年初预算的96.08%。决算数小于年初预算数，主要原因是本年部分群众体育项目支出减少。

12、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）其他优抚支出（项）。年初预算数为5万元，支出决算数为4.7万元，完成年初预算的94%。决算数小于年初预算数，主要原因是本年抚恤金实际支出略小于预算数。

13、卫生健康支出（类）公共卫生（款）突发公共卫生事件应急处置（项）。年初预算数为0万元，支出决算数为359.9万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是本年追加了专项经费用于支付核酸检测费用。

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1,432.3万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费1,067.71万元，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、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费、退职（役）费、抚恤金、生活补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费364.59万元，主要包括：办公费、水费、物业管理费、会议费、公务接待费、劳务费、工会经费、其他交通费用、其他商品和服务支出等。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2024年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余0万元，本年收入

2,123.21万元，本年支出2,123.21万元，年末结转和结余0万元。支出具体情况如下：

（一）城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）征地和拆迁补偿支出（项）。年初预算数为0万元，支出决算数为2,000万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是本年追加了政府性基金资金用于学校建设项目支出。

（二）其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）用于体育事业的彩票公益金支出（项）。年初预算数为0万元，支出决算数为83.21万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是本年追加体彩公益金用于体育事业项目支出。

（三）其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）用于教育事业的彩票公益金支出（项）。年初预算数为0万元，支出决算数为40万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是本年追加上级彩票公益金用于校园体育事业项目支出。

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

2024年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数为1.32万元，支出决算数为1.32万元，完成全年预算数的100%。决算数与全年预算数基本持平。

（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、公务接待费全年预算数为1.32万元，支出决算数为1.32万元，完成全年预算数的100%。决算数与全年预算数基本持平。其中：国内接待费1.32万元，主要用于迎接上级调研活动和督导检查，共计接待8批次、73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

2024年度机关运行经费支出44.74万元，比年初预算数减少0.56万元，下降1.24%，主要原因是本年公用经费实际支出略有减少。

十一、政府采购支出说明

2024年度政府采购支出总额3,032.84万元，其中：政府采购货物支出1,594.71万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出1,438.13万元。授予中小企业合同金额2,648.11万元，占政府采购支出总额的87.31%，其中：授予小微企业合同金额2,153.4万元，占政府采购支出总额的71%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的78.51%，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97.08%。

十二、国有资产占用情况说明

截至2024年12月31日，本单位共有车辆0辆，其中，符合规定领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业

技术用车0辆、离退休干部用车0辆、其他用车0辆，单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，我单位组织对2024年度区级预算项目全面开展绩效自评，其中，涵盖项目22个，涉及预算资金20620.84万元，占单位预算项目支出总额的100%。

组织对“义务教育补助资金”等1个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金12996.58万元。

（二）区级预算项目绩效自评结果。济南市历下区教育和体育局2024年度年度区级预算绩效自评的22个项目中，22个项目自评等级为优，0个项目自评等级为良，0个项目自评等级为中，0个项目自评等级为差。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，预算编制精准规范，绩效管理较为全面，但也存在绩效目标和绩效指标设置不精确等问题。

今年在单位决算中反映了2024年度全部区级预算项目绩效自评结果，以及“保障机制类”“学生资助类”“2024年教育补助经费（上级）”等3个项目的绩效自评表。

1. 保障机制类项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为99.9分。全年预算数为509.41万元，执行数为509.41万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：本年民办义务教育公用经费成本为509.41万元，惠及民办义务教育学生约6809人。根据属地管理的要求及时足额拨付至4所民办义务教育学校，保障民办义务教育正常运转，保障义务教育公平、均衡、可持续发展。

2. 学生资助类项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为99.9分。全年预算数为32.2万元，执行数为32.2万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：完成学前助学金、义务教育家庭经济困难学生生活补助、家庭困难大学生补助经费发放，资助学前儿童30人，义务教育阶段290人以及困难大学生3人，补助标准落实率100%，资助资金按时发放率100%，受助学生家庭经济压力得到缓解。

3. 2024年教育补助经费（上级）项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为99.49分。全年预算数为1664.63万元，执行数为1579.87万元，完成预算的94.91%。项目绩效目标完成情况：完成生均公用经费、生均免费教科书、生均家庭经济困难学生补助标准等补助经费的及时足额支付，保障机制政策落实率100%，经费及时拨付率100%，促进教育公平，减轻困难家庭经济负担。

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。义务教育补助资金项目，绩效评价得分为99.9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 to 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 to 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）教育管理事务（款）行政运行（项），主要用于反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

十七、教育支出（类）教育管理事务（款）一般行政管理事务（项），主要用于反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

十八、教育支出（类）教育管理事务（款）其他教育管理事务支出（项），主要用于反映除上述项目以外其他用于教育管理事务方面的支出。

十九、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。

二十、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。

二十一、教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项），主要用于反映各部门举办的初中教育支出。政府各部门对社会组织等举办的初中的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

二十二、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。

二十三、教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）城市中小学校舍建设（项），主要用于反映教育费附加安排用于城市中小学校舍新建、改建、修缮和维护的支出。

二十四、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。

二十五、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。

二十六、文化旅游体育与传媒支出（类）体育（款）一般行政管理事务（项），主要用于反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

二十七、文化旅游体育与传媒支出（类）体育（款）群众体育（项），主要用于反映业余体校和全民健身等群众体育活动方面的支出。

二十八、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）其他优抚支出（项），主要用于反映除上反映用于优抚方面的支出，包括向优抚对象发放的价格临

时补贴、老烈士子女、老党员定期生活补助等支出。

二十九、卫生健康支出（类）公共卫生（款）突发公共卫生事件应急处置（项），主要用于反映用于突发公共卫生事件应急处理的支出。

三十、城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）征地和拆迁补偿支出（项），主要用于反映新疆生产建设兵团和地方政府在征地和收购土地过程中支付的土地补偿费、安置补助费、地上附着和青苗补偿费、拆迁补偿费支出。

三十一、其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）用于体育事业的彩票公益金支出（项），主要用于反映用于体育事业的彩票公益金支出。

三十二、其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）用于教育事业的彩票公益金支出（项），主要用于反映用于教育事业的彩票公益金支出。

第五部分

附件

2024年度预算项目绩效自评情况汇总表

序号	单位名称	项目名称	自评得分	自评等级
1	济南市历下区教育和体育局	2023年教育上级转移支付	99.93	优
2	济南市历下区教育和体育局	2023年体育发展资金	95.82	优
3	济南市历下区教育和体育局	优抚对象抚恤和生活补助	99.40	优
4	济南市历下区教育和体育局	改善办学条件类	96.67	优
5	济南市历下区教育和体育局	疫情防控资金	96.31	优
6	济南市历下区教育和体育局	2024年购置信创计算机专项资金	99.40	优
7	济南市历下区教育和体育局	体育发展资金	98.38	优
8	济南市历下区教育和体育局	2024年体育发展资金	90.00	优
9	济南市历下区教育和体育局	保障机制类	95.85	优
10	济南市历下区教育和体育局	保障机制类	99.90	优
11	济南市历下区教育和体育局	2023年区级收回再安排资金	99.56	优
12	济南市历下区教育和体育局	2024年教育补助经费（上级）	99.49	优
13	济南市历下区教育和体育局	2024年市级教育发展资金（学生资助补助经费）	99.90	优
14	济南市历下区教育和体育局	学生资助类	99.90	优
15	济南市历下区教育和体育局	学生资助类	90.19	优
16	济南市历下区教育和体育局	2024年教育补助经费（学前）	99.90	优
17	济南市历下区教育和体育局	改善办学条件类	92.90	优
18	济南市历下区教育和体育局	2024年教育上级转移支付	90.38	优
19	济南市历下区教育和体育局	2023年教育上级转移支付	99.76	优
20	济南市历下区教育和体育局	2024年省级教育发展资金（中小学办学条件改善奖补和学前教育发展奖补）	99.90	优
21	济南市历下区教育和体育局	2024年市级教育发展资金（盛福高中建设）	92.61	优
22	济南市历下区教育和体育局	2023年高校毕业生学费补偿	99.90	优

预算项目支出绩效自评表 (2024年度)

单位：万元

项目名称		保障机制类							
主管部门		济南市历下区教育和体育局		实施单位	济南市历下区教育和体育局				
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	509.41	509.41	509.41	10	100.00%	10.00		
	其中：当年财政拨款	509.41	509.41	509.41					
	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					
		为保障民办义务教育正常运转，保障义务教育公平、均衡、可持续发展，根据属地管理的要求为4所民办义务教育学校提供学生公用经费，所需经费由市级和区级按4:6的比例负担，按照2023年民办义务教育学校学生人数测算，509.41万元列入区级预算，惠及民办义务教育学生约6809人。		本年民办义务教育公用经费成本为509.41万元，惠及民办义务教育学生约6809人。根据属地管理的要求及时足额拨付至4所民办义务教育学校，保障民办义务教育正常运转，保障义务教育公平、均衡、可持续发展。					
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	公用经费总成本	≤509.41万元	509.41万元	10	10		
			数量指标	纳入义务教育经费保障的民办学校数量	=4所	4所	10	10	
				质量指标	公用经费学校覆盖率	= 100%	100%	20	20
	产出指标	时效指标	公用经费拨付及时率	= 100%	100%	20	20		
			社会效益指标	教育公平保障水平	提升	提升	10	9.9	教育公平保障水平有待进一步提升
	效益指标	可持续发展影响指标		义务教育入学率	= 100%	100%	10	10	
		满意度指标	服务对象满意度指标	学生及家长满意率	>98%	98%	10	10	
总分		99.90							
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：									

注：1.得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2.定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3.定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。

4.请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5.自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

预算项目支出绩效自评表 (2024年度)

单位：万元

项目名称	学生资助类						
主管部门	济南市历下区教育和体育局			实施单位	济南市历下区教育和体育局		
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	32.2	32.2	32.2	10	100.00%	10.00
	其中：当年财政拨款	32.2	32.2	32.2			
	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			
	项目包括学前教育资助、义务教育经费保障、职业学校助学金及免学费、大学生助学贷款等资助经费，进一步完善全面资助工作体系，消除辖区内各类学校家庭经济困难学生就学的后顾之忧。通过完善的经费补助，实现义务教育阶段入学率达到100%，学前教育毛入园率达到100%。			完成学前助学金、义务教育家庭经济困难学生生活补助、家庭困难大学生补助经费发放，资助学前儿童30人，义务教育阶段290人以及困难大学生3人，补助标准落实率100%，资助资金按时发放率100%，受助学生家庭经济压力得到缓解			
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	资助总成本	≤32.2万元	32.2万元	5	5	
产出指标	数量指标	资助学前教育幼儿人数	≥30人	30人	5	5	
		发放义务教育家庭经济困难学生生活补助人数	≥290人	290人	5	5	
		资助历下户籍家庭经济困难大学生人数	≥3人	3人	5	5	
	质量指标	补助标准落实率	= 100%	100%	5	5	
		应保尽保率	= 100%	100%	5	5	
	时效指标	本年度项目完成率	= 100%	100%	5	5	
		资助资金按时发放率	= 100%	100%	5	5	
效益指标	社会效益指标	学校乱收费投诉率	≤5%	≤5%	5	5	
		受助学生家庭经济压力	减轻	减轻	10	10	
		困难学生辍学率	= 0%	0%	10	10	
	可持续发展影响指标	义务教育阶段学生入学率	= 100%	100%	10	10	
		学前三年毛入园率	= 100%	100%	10	10	
满意度指标	服务对象满意度指标	学生及家长满意度	>98%	99%	5	4.9	进一步完善工作，提升学生及家长满意度
总分		— 42 — 99.90					

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：	
-----------------------------------	--

2.定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3.定量指标若为正向指标（即指标值为 \geq *），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为 \leq *），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。

4.请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5.自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

预算项目支出绩效自评表 (2024年度)

单位：万元

项目名称	2024年教育补助经费（上级）							
主管部门	济南市历下区教育和体育局			实施单位	济南市历下区教育和体育局			
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	0	1664.63	1579.87	10	94.91%	9.49	
	其中：当年财政拨款	0	1664.63	1579.87				
	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				
	落实2024年义务教育经费保障机制相关政策、保障义务教育学校正常运转，完成家庭经济困难学生资助工作。			完成生均公用经费、生均免费教科书、生均家庭经济困难学生补助标准等补助经费的及时足额支付，保障机制政策落实率100%，经费及时拨付率100%，促进教育公平，减轻困难家庭经济负担。				
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	总成本（万元）	<3000万元	1579.87万元	10	10	
			生均公用经费补助标准	<1510元	<1510元	5	5	
			生均免费教科书标准	<200元	<200元	5	5	
			生均家庭经济困难学生补助标准	≤1200元	≤1200元	10	10	
	产出指标	数量指标	惠及学生数量	>80000人	>80000人	10	10	
		质量指标	义务教育经费保障机制政策落实率	=100%	100%	10	10	
		时效指标	经费拨付、发放及时率	=100%	100%	10	10	
	效益指标	社会效益指标	九年义务教育巩固率	=100%	100%	10	10	
		可持续发展影响指标	促进教育公平、减轻贫困家庭经济负担	=100%	100%	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	学校、学生及家长满意度	>95%	98%	10	10	
	总分		99.49					
	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：							

注：1.得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2.定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3.定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。

4.请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5.自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和拟采取的具体措施。

济南市历下区教育和体育局

济南市历下区城乡义务教育补助经费转移支付 2024 年度重点绩效自评报告

一、绩效目标分解下达情况

历下区深入推进绩效管理，进一步明确职责落实，全力推进项目实施，切实提高资金使用效益。在职责分工上，区财政局负责及时拨付上级资金；区教体局及区属各学校作为绩效管理的责任主体，负责上级资金的管理和使用。

2024 年城乡义务教育补助经费共 12,996.58 万元，其中：中央资金 2714.24 万元，省级资金 1724.78 万元，市级资金 1018 万元，区级资金 7539.56 万元，绩效目标是全面落实义务教育补助经费政策，坚持义务教育优质均衡发展、整体优化，促使我区义务教育的规模、质量、效益得以协调、科学发展。保障公用经费全部拨付到位，“两免一补”政策正常落实，有效保障义务教育学校的正常运转，提升教育教学工作水平，增加义务教育学位；减轻义务教育阶段学生及家长的经济负担，推动我区义务教育持续健康发展。

二、绩效情况分析

（一）资金投入情况分析

财政局根据区教体局提报的资金申请，及时拨付单位。

2024年1月19日下发《关于下达2024年支出预算计划的通知》（济历下财行指[2024]1号）6991.97万元。

2024年1月23日下发《关于调整预算指标的通知》（济历下财行指[2024]21号）364.77万元。

2024年9月27日下发《关于调整预算指标的通知》（济历下财行指[2024]191号）58.98万元。

2024年10月23日下发《关于调整预算指标的通知》（济历下财行指[2024]204号）123.84万元。

2024年2月20日下发《关于下达2024年城乡义务教育补助经费资金预算指标的通知》（济历下财行指[2024]42号）3210万元。

2024年6月3日下发《关于下达2024年市级教育发展资金(城乡义务教育经费保障机制)预算指标的通知》（济历下财行指[2024]83号）746万元。

2024年7月19日下发《关于追加2024年省级教育发展资金(城乡义务教育经费保障机制)预算指标的通知》（济历下财行指[2024]134号）1260万元。

2024年9月27日下发《关于下达2024年城乡义务教育补助经费资金市级预算指标的通知》（济历下财行指[2024]193号）267万元。

2024年11月25日下发《关于下达2024年市级教育发展资金(学生资助补助经费、义务教育生活补助)预算指标的通知》

(济历下财行指[2024]222号)5万元。

2024年12月25日下发《关于追加2024年省级教育发展资金(免费教科书)预算指标的通知》(济历下财行指[2024]254号)-30.98万元。

(二) 资金管理情况分析

2024年度城乡义务教育补助经费实际执行12,996.58万元,执行率100%。其中11412.24万元用于中小学公用经费、特殊教育公用经费和随班就读公用经费,1250.02万元用于免费教科书经费,192万元用于免作业本费,64.12万元用于义务教育生活补助,78.2万元用于随班就读和特殊教育生活费。

区属公办学校购置仪器设备和图书资料、进行校舍日常维修维护等,符合政府采购条件的,均通过政府采购程序进行采购。学校建立健全了民主理财制度,对于大额资金的使用,由领导集体讨论决定,严格执行“三重一大”制度。建立健全了财务管理内部控制制度。

(三) 总体绩效目标完成情况分析

城乡义务教育补助经费项目实施以来,区教体局加强与财政部门的沟通协调,积极争取上级扶持资金,资金下达后及时支付及拨付至相关学校,确保各项工作顺利进行。

组织实施方面教体局指导有关学校编制项目规划,推进项目实施,检查督导实施进度。

项目管理方面:严格落实预算资金以项目库为单位进行管

理，明确项目绩效目标和使用计划。补助资金的发放严格执行审核审批程序，合理安排支付时间，确保资金足额及时发放到位。

工作成效方面：历下区上级公用经费支持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所需的费用，实现学校日常教学和管理工作进行有序进行。各项学生资助资金显著降低了家庭困难及特殊学生的学习生活负担，保障困难学生受教育权利，促进教育公平。

（四）绩效指标实现情况分析

1. 产出指标完成情况分析

（1）项目完成数量

2024年义务教育公用经费及免作业本费共拨付至58所义务教育学校，惠及94485名义务教育阶段学生。免费教科书包含辖区内的省属、市属学校，共有65所学校在当地新华书店免费领取教科书及新华字典，惠及10万余名义务教育阶段学生；家庭经济困难非寄宿生生活补助惠及义务教育家庭经济困难学生300人次。特教及随班就读生活补助惠及特殊教育学生200人。

（2）项目完成质量

义务教育补助经费按标准落实率达到100%，其中：2024年我区义务教育阶段学校公用经费标准为小学每生每年1130元，初中每生每年1380元，特教每生每年12000元。市级义

务教育公用经费标准为小学 1010 元、初中 1210 元、特教 12000 元，上级与区级的经费分担比例为 4:6，我区高出市定标准的部分全部由区级承担；免费教科书自 2017 年起由省级财政统一组织政府采购，采购资金实行财政直接支付，由省财政与新华书店直接结算，资金来源全部为中央和省级资金；家庭经济困难非寄宿生生活补助市定标准为每生每年 800 元，我区对历下区户籍所有孤儿、低保家庭子女按每生每年 1200 元给予补助，上级与区级的经费分担比例为 4:6，我区高出市定标准的部分全部由区级承担，特殊教育及随班就读学生生活补助按每生每年 4000 元拨付，上级与区级的经费分担比例为 4:6。

（3）项目实施进度

以上项目资金均于 2024 年上级指标下达 30 日内分配并拨付到项目单位，避免了因资金不到位而影响学校正常运转的情况。我区项目资金管理工作充分运用现代化的信息技术、网络技术，加强对财务工作的管理，有效地提高了工作效率。所有项目均按设定的绩效目标有序开展，逐步实施。

2024 年城乡义务教育补助经费支付率 100%。

2. 效益指标完成情况分析

（1）项目实施的社会效益分析

城乡义务教育补助经费的投入是促进教育公平的重要举措，旨在确保每一个学生，都能享有平等接受教育的机会，消

除因经济因素导致的教育机会不均等，保障他们顺利入学并完成学业。

(2) 项目实施的可持续影响分析

城乡义务教育补助经费的投入是推动教育事业发展的有力支撑。它有助于提高义务教育的入学率和巩固率，提升全民受教育水平。同时，资助政策能够激发学生的学习动力和积极性，促进教育质量的提升，为教育事业的可持续发展注入源源不断的动力。

3. 满意度指标完成情况分析

满意度调查采用发放电子问卷的形式进行数据搜集汇总。满意度的计算方法为（满意人数 / 总调查人数）×100%。通过以上项目的实施，受到资助的学生和家长对项目的综合满意度均达到 95%以上，做到了让学生满意，让人民群众满意。

三、偏离绩效目标的原因和下一步改进措施

今后，为了更好地落实义务教育补助相关政策，我们将从加强政策宣传、精准识别资助对象、完善资助体系、加强资金管理、强化监督评估、提升资助工作队伍素质等多个方面入手，不断优化工作流程，做实做细，助力教育公平。

四、绩效自评结果拟应用和公开情况

本次重点绩效自评得分为 99.9 分，等级为优。通过本次绩效评价工作的开展，我区在城乡义务教育补助经费管理和分配方面认识显著提升。根据绩效评价结果，对资金使用效益高、

拨付及时的学校进行优先分配，确保资金流向高效率领域。分析绩效评价中的问题，持续关注学校执行过程中的关键节点，督促学校加快执行进度，硬化预算约束功能。

下一步我们将根据自评结果认真总结不足，查摆问题，强化结果应用，进一步提升资金使用效率。

五、其他需要说明的问题

无

济南市历下区教育和体育局

2025年2月25日