

2024年度
许昌市建安区榆林乡中心学校单位
决算

二〇二五年十月

目 录

第一部分 许昌市建安区榆林乡中心学校概况

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、一般公共预算财政拨款“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、一般公共预算财政拨款“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 名称解释

第五部分 附件

第一部分 许昌市建安区榆林乡中心学 校概况

一、单位职责

（一）全面贯彻党和国家的教育方针、政策、法规和上级教育行政部门的指示，结合本镇实际研究制定本镇教育事业的发展规划和各项计划，实施办法和补充规定，并组织实施。

（二）管理和指导镇基础教育；会同有关部门管理、指导、协调学校的教育工作。

（三）规划、协调指导学校的教学改革工作；负责指导开展教育科学研究和教学研究；指导我镇教育综合改革工作。

（四）按照管理权限负责本镇学校的开办、撤销和合并及其专业设置的审核或报批；统筹协调和指导社会力量办学。

（五）会同上级教育部门拟定教育拨款；统筹安排教育费附加、教育专项经费；会同上级教育部门检查、指导学校教育事业经费的使用情况；监督审计下属学校的教育事业经费。

（六）负责教育方针、政策、法规的宣传工作；指导学校思想品德、体育、卫生、艺术工作；负责初中毕业会考工作。

（七）规划、指导教师队伍建设工作；负责教育系统专业技术职务的评审工作；负责并指导学校内部管理体制改革。

（八）指导各学校教学设施、仪器、图书资料的配

备；指导管理本镇教育系统的勤工俭学等工作。

（九）负责教育事业统计调查，以及统计信息的管理与服务；

（十）负责下属学校党组织的建设、管理工作；按照管理权限管理、使用、培训、考察、任免、监督、领导干部；负责对学校党员的培训，教育和管理工作指导。

（十一）负责下属学校党员的纪检、行政监察工作；负责离退休干部管理工作；负责系统宣传、思想政治和精神文明建设工作；

（十二）负责本镇学校的稳定、安全保卫工作，协同上级教育部门处理突发事件。

（十三）负责语言文字和指导推广普通话工作。

二、机构设置

许昌市建安区榆林乡中心学校内设机构7个，包括：榆林乡第一初级中学、榆林乡中心小学、榆林乡柏庄小学、榆林乡贾庄小学、榆林乡姜庄小学、榆林乡姬营小学、榆林乡柏庄小学附属幼儿园。

从决算单位构成看，许昌市建安区榆林乡中心学校单位决算包括：本级决算（1个）。

纳入本单位2024年度单位决算编制范围的单位共1个，具体是：

许昌市建安区榆林乡中心学校

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：许昌市建安区榆林乡中心学校

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	2765.14	一、一般公共服务支出	31	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	32	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	33	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	34	
五、事业收入	5		五、教育支出	35	2412.57
六、经营收入	6		六、科学技术支出	36	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	37	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	38	352.57
	9		九、卫生健康支出	39	
	10		十、节能环保支出	40	
	11		十一、城乡社区支出	41	
	12		十二、农林水支出	42	
	13		十三、交通运输支出	43	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	
	15		十五、商业服务业等支出	45	
	16		十六、金融支出	46	
	17		十七、援助其他地区支出	47	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	
	19		十九、住房保障支出	49	

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：许昌市建安区榆林乡中心学校

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
	20		二十、粮油物资储备支出	50	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	
	23		二十三、其他支出	53	
	24		二十四、债务还本支出	54	
	25		二十五、债务付息支出	55	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	
本年收入合计	27	2765.14	本年支出合计	57	2765.14
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	58	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	59	
总计	30	2765.14	总计	60	2765.14

注：本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

收入决算表

公开 02 表
金额单位：万元

单位：许昌市建安区榆林乡中心学校

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		2765.14	2765.14					
205	教育支出	2412.57	2412.57					
20502	普通教育	2412.57	2412.57					
2050202	小学教育	2333.30	2333.30					
2050203	初中教育	79.27	79.27					
208	社会保障和就业支出	352.57	352.57					
20805	行政事业单位养老支出	340.75	340.75					
2080502	事业单位离退休	340.75	340.75					
20808	抚恤	11.82	11.82					
2080801	死亡抚恤	11.82	11.82					

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

支出决算表

公开 03 表

单位：许昌市建安区榆林乡中心学校

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		2765.14	2765.14				
205	教育支出	2412.57	2412.57				
20502	普通教育	2412.57	2412.57				
2050202	小学教育	2333.30	2333.30				
2050203	初中教育	79.27	79.27				
208	社会保障和就业支出	352.57	352.57				
20805	行政事业单位养老支出	340.75	340.75				
2080502	事业单位离退休	340.75	340.75				
20808	抚恤	11.82	11.82				
2080801	死亡抚恤	11.82	11.82				

注：本表反映单位本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

单位：许昌市建安区榆林乡中心学校

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	2765.14	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	2412.57	2412.57		
	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	352.57	352.57		
	9		九、卫生健康支出	41				
	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				
	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				
	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	2765.14	本年支出合计	59	2765.14	2765.14		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

单位：许昌市建安区榆林乡中心学校

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	2765.14	总计	64	2765.14	2765.14		

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

单位：许昌市建安区榆林乡中心学校

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		2765.14	2765.14	
205	教育支出	2412.57	2412.57	
20502	普通教育	2412.57	2412.57	
2050202	小学教育	2333.30	2333.30	
2050203	初中教育	79.27	79.27	
208	社会保障和就业支出	352.57	352.57	
20805	行政事业单位养老支出	340.75	340.75	
2080502	事业单位离退休	340.75	340.75	
20808	抚恤	11.82	11.82	
2080801	死亡抚恤	11.82	11.82	

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开 06 表

单位：许昌市建安区榆林乡中心学校

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	2267.73	302	商品和服务支出	79.27	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	882.97	30201	办公费	46.17	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	153.11	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	312.84	30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	364.15	30205	水费	1.95	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	223.83	30206	电费	14.57	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	122.90	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	6.24	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	28.58	30211	差旅费	0.18	31008	物资储备	
30113	住房公积金	179.34	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	4.87	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	418.13	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费	1.13	31013	公务用车购置	
30302	退休费	392.17	30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置	

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开 06 表

单位：许昌市建安区榆林乡中心学校

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
30305	生活补助	23.76	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费		399	其他支出	
30307	医疗费补助	2.20	30227	委托业务费		39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金		30229	福利费		39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用		39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	4.16			
人员经费合计		2685.87	公用经费合计					79.27

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

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：许昌市建安区榆林乡中心学校

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							

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

说明：我单位本年度没有政府性基金预算财政拨款收入、支出、结转和结余，故本表无数据。

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：许昌市建安区榆林乡中心学校

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				

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

说明：我单位本年度没有国有资本经营预算财政拨款支出，故本表无数据。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表
金额单位：万元

单位：许昌市建安区榆林乡中心学校

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一般公共预算财政拨款“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；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

说明：我单位本年度没有财政拨款“三公”经费安排的支出，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2765.14万元。与上年度相比，收、支总计各减少123.99万元，下降4.29%。主要原因是县管校聘人员减少，退休人员减少，导致人员经费减少，收支下降。

二、收入决算情况说明

2024年度收入合计2765.14万元，其中：财政拨款收入2765.14万元，占100.00%，上级补助收入0.00万元，占0.00%，事业收入0.00万元，占0.00%，经营收入0.00万元，占0.00%，附属单位上缴收入0.00万元，占0.00%，其他收入0.00万元，占0.00%。

三、支出决算情况说明

2024年度支出合计2765.14万元，其中：基本支出2765.14万元，占100.00%，项目支出0.00万元，占0.00%，上缴上级支出0.00万元，占0.00%，经营支出0.00万元，占0.00%，对附属单位补助支出0.00万元，占0.00%。

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2765.14万元。与上年度相比，财政拨款收、支总计各减少123.99万元，下降4.29%。主要原因是县管校聘人员减少，退休人员减少，导致人员经费减少，收支下降。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）总体情况。

2024年度一般公共预算财政拨款支出2765.14万元，占支出合计的100.00%。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少123.99万元，下降4.29%。主要原因是县管校聘人员减少，退休人员减少，导致人员经费减少，收支下降。

（二）结构情况。

2024年度一般公共预算财政拨款支出2765.14万元，主要用于以下方面：教育（类）支出2412.57万元，占87.25%；社会保障和就业（类）支出352.57万元，占12.75%。

（三）具体情况。

2024年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为3243.04万元，支出决算为2765.14万元，完成年初预算的85.26%。其中：

1. 教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）。年初预算为2591.96万元，支出决算为2333.30万元，完成年初预算的90.02%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是我单位是小学教育类，其它科目也归入小学教育进行决算。并且部分资金未支付。

2. 教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）。年初预算为148.94万元，支出决算为79.27万元，完成年初预算的53.22%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是我单位资金列入小学教育类，初中教育类为项目支出，部分项目未支付。

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）。年初预算为502.14万元，支出决算为340.75万元，完成年初预算的67.86%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是事业单位离退休科目列入机关事业单位基本养老保险缴费支出进行决算。

4. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）。年初预算为0.00万元，支出决算为11.82万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是死亡抚恤金年初无法做预算。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024年度一般公共预算财政拨款基本支出为2765.14万元，其中：人员经费2685.87万元，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、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；公用经费79.27万元，主要包括：办公费、水费、电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、培训费、其他商品和服务支出。

七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

2024年度政府性基金预算财政拨款支出年初预算为0.00万元，支出决算为0.00万元，我单位2024年度没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2024年度国有资本经营预算财政拨款支出年初预算为

0.00万元，支出决算为0.00万元，我单位2024年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

。

2024年度“三公”经费财政拨款支出预算为0.00万元，支出决算为0.00万元，2024年度“三公”经费支出决算数与预算数不存在差异。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

。

2024年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算0.00万元，公务用车购置及运行费支出决算0.00万元，公务接待费支出决算0.00万元，具体情况如下：

1. 因公出国（境）费预算为0.00万元，支出决算为0.00万元，决算数与预算数不存在差异。全年因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2. 公务用车购置及运行费预算为0.00万元，支出决算为0.00万元，决算数与预算数不存在差异。其中：

公务用车购置支出0.00万元，购置车辆0辆。

公务用车运行维护支出0.00万元。2024年期末，单位开支财政拨款的公务用车保有量为0辆。

3. 公务接待费预算为0.00万元，支出决算为0.00万元，决算数与预算数不存在差异。其中：

外宾接待支出0.00万元。2024年共接待国（境）外来访团组0个、来访外宾0人次（不包括陪同人员）。

其他国内公务接待支出0.00万元。2024年共接待国内来访团组0个、来宾0人次（不包括陪同人员）。

十、机关运行费用支出情况说明

我单位不是行政机关，也不是参照公务员管理事业单位，没有机关运行经费支出。

十一、政府采购支出情况说明

2024年度政府采购支出总额0.00万元，其中：政府采购货物支出0.00万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出0.00万元。授予中小企业合同金额0.00万元，其中：授予小微企业合同金额0.00万元。

十二、国有资产占用情况说明

2024年期末，我单位共有车辆0辆，其中：省级领导干部用车0辆、主要领导干部用车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0台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）绩效评价工作开展情况

根据预算绩效管理要求，本单位组织对2024年度预算项目支出全面开展绩效自评，涉及项目5个，项目金额253.48万元。

组织对2024年班主任津贴、教龄津贴和乡村教师生活

补助区级资金、提前下达农村教师生活补助、公用经费、关于提前下达2024年城乡义务教育经费保障机制公用经费市级配套资金预算的通知-榆林、2024年第二批农村教师生活补助等5个项目开展了评价，涉及预算支出253.48万元。从评价情况来看，单位整体自评情况项目按照学校的发展规划决策，依据充分、目标明确、程序合理，与政策要求高度相关；项目的管理比较合理，项目资金到位及时，使用按计划进行，项目的组织管理有效，项目产出达到目标，项目的绩效较好实现。存在问题是预算执行率低，资金没有及时拨付到位。在制定绩效的过程中，尽量细化和量化指标，把考核目标数值化，无法数值化的指标也要尽量完善指标的评价。下一步改进措施，待资金拨付到后，我们以最短的时间执行到位。

(二) 项目绩效自评结果

结合工作实际，我单位在2024年度单位决算中反映“2024年班主任津贴、教龄津贴和乡村教师生活补助区级资金”、“提前下达农村教师生活补助”、“公用经费”、“关于提前下达2024年城乡义务教育经费保障机制公用经费市级配套资金预算的通知-榆林”、“2024年第二批农村教师生活补助”等5个项目的绩效自评结果。

(1) 2024年班主任津贴、教龄津贴和乡村教师生活补助区级资金项目绩效自评情况：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为80.00分。项目全年预算数为57.88万元，执行数为0.0万元，完成预算的0.00%。项目绩

效目标完成情况：受经济影响，班主任津贴、教龄津贴和乡村教师生活补助拨付不及时，导致三项补贴未能发放到位。下一步我们需要加强经费预算核定，保障教师三项津贴经费，严格落实教师待遇。

(2) 提前下达农村教师生活补助项目绩效自评情况：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为80.00分。项目全年预算数为12.77万元，执行数为0.0万元，完成预算的0.00%。项目绩效目标完成情况：受经济影响，农村教师生活补助等非三保资金拨付不及时，导致三项补贴未能发放到位。下一步我们需要加强经费预算核定，保障教师三项津贴经费，严格落实教师待遇。

(3) 公用经费项目绩效自评情况：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为90.00分。项目全年预算数为135.4万元，执行数为0.0万元，完成预算的0.00%。项目绩效目标完成情况：1. 绩效评分达标，项目按年初目标开展自评，得90.00分，核心绩效方向基本符合预期。

2. 预算执行未启动，全年135.4万元预算资金执行数为0.0万元，预算完成率0%，资金未形成实际支出。

发现的主要问题及原因

1. 预算资金未使用；原因：财政未及时拨付，导致资金无法按时支出。

2. 问题：部分资金关联目标未实现；原因：因资金未执行，依赖资金的公用经费相关工作（如设备采购、校园维护）未开展。

下一步改进措施

加强跟踪管理，建立预算执行台账，定期核查进度，及时解决影响资金使用的问题。保障学校工作正常运转。

(4) 关于提前下达2024年城乡义务教育经费保障机制公用经费市级配套资金预算的通知-榆林项目绩效自评情况：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为80.00分。项目全年预算数为45.5万元，执行数为0.0万元，完成预算的0.00%。项目绩效目标完成情况：1. 绩效评分达标，项目按年初目标开展自评，得80.00分，核心绩效方向基本符合预期。

2. 预算执行未启动，全年45.5万元预算资金执行数为0.0万元，预算完成率0%，资金未形成实际支出。

发现的主要问题及原因

1. 预算资金未使用；原因：财政未及时拨付，导致资金无法按时支出。

2. 问题：部分资金关联目标未实现；原因：因资金未执行，依赖资金的公用经费相关工作（如设备采购、校园维护）未开展。

下一步改进措施

加强跟踪管理，建立预算执行台账，定期核查进度，及时解决影响资金使用的问题。保障学校工作正常运转。

(5) 2024年第二批农村教师生活补助项目绩效自评情

况：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为80.00分。项目全年预算数为1.93万元，执行数为0.0万元，完成预算的0.00%。项目绩效目标完成情况：受经济影响，农村教师生活补助等非三保资金拨付不及时，导致三项补贴未能发放到位。下一步我们需要加强经费预算核定，保障教师三项津贴经费，严格落实教师待遇。

（三）单位评价结果

2024年度我单位无预算项目支出，未开展单位绩效评价。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：单位从同级政府财政部门取得的财政预算资金。

二、事业收入：事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

三、上级补助收入：事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

四、附属单位上缴收入：事业单位取得附属独立核算单位根据有关规定上缴的收入。

五、经营收入：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。

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

七、使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

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、基本支出：为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

十、项目支出：基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

十一、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。

十二、工资福利支出：单位支付给在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

十三、商品和服务支出：单位购买商品和服务的支出。

十四、对个人和家庭的补助支出：单位用于对个人和家庭的补助支出。

十五、结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

十六、年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或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。

十七、“三公”经费：纳入同级财政预决算管理“三公”经费，指单位使用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。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费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、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。

十八、机关运行经费：为保障行政单位（含参照公务

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。

第五部分 附件

项目支出绩效自评情况表

2025年10月

项目名称		2024年班主任津贴、教龄津贴和乡村教师生活补助区级资金						
主管部门		许昌市建安区教育体育局		实施单位		许昌市建安区榆林乡中心学校		
项目资金 (万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
		年度资金总额	57.88	57.88	0	10	0.0 %	0.00
		财政拨款	57.88	57.88	0	-	0.0 %	-
		财政专户管理 资金	0	0	0	-	0.00%	-
		单位资金	0	0	0	-	0.00%	-
资金管理情况					情况说明	分值 (20)	得分	存在问题和改进措施
		安排科学性			安排科学	5	5	
		拨付合规性			拨付合规	5	5	
		使用规范性			使用规范	5	5	
		预算绩效管理情况			保障教师三项津贴经费，加强预算绩效管理。	5	5	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	2024年班主任津贴、教龄津贴和乡村教师生活补助区级资金落实到位			乡村教师生活补助发放未完成到位，未能提高教师工资待遇，提升教师生活幸福感。				
绩效指标								
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际值完成值	分值	得分	偏差度	偏差原因分析及改进措施
成本指标	社会成本指标	2024年班主任津贴、教龄津贴和乡村教师生活补助区级资金	=12637200元	0元	10	0	0.00	

产出指标	数量指标	数量	符合条件	100%	10	10	0.00	
	质量指标	准确率	=100%	100%	10	10	0.00	
	时效指标	及时率	=100%	100%	10	10	0.00	
效益指标	社会效益指标	保障2024年班主任津贴、教龄津贴和乡村教师生活补助区级资金落实到位	保证	100%	25	25	0.00	
满意度指标	服务对象满意度指标	教师满意度	≥95%	95%	5	5	0.00	
总分					100	80		

项目支出绩效自评情况表

2025年10月

项目名称		提前下达农村教师生活补助						
主管部门		许昌市建安区教育体育局	实施单位		许昌市建安区榆林乡中心学校			
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	12.77	12.77	0	10	0.0 %	0.00	
	财政拨款	12.77	12.77	0	-	0.0 %	-	
	财政专户管理 资金	0	0	0	-	0.00%	-	
	单位资金	0	0	0	-	0.00%	-	
资金管理情况				情况说明	分值 (20)	得分	存在问题和改进措施	
		安排科学性		安排科学	5	5		
		拨付合规性		拨付合规	5	5		
		使用规范性		使用规范	5	5		
		预算绩效管理情况		保障教师三项津贴经费，加强预算绩效管理。		5	5	
年度总体目标	预期目标		实际完成情况					
	农村教师生活补助落实到位		乡村教师生活补助发放未完成到位，未能提高教师工资待遇，提升教师生活幸福感。					
绩效指标								
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际值完成值	分值	得分	偏差度	偏差原因分析及改进措施
成本指标	社会成本指标	农村教师生活补助	=1809600元	0元	10	0	0.00	
产出指标	数量指标	数量	核定人数	100%	10	10	0.00	

	质量指标	准确率	=100%	100%	10	10	0.00	
	时效指标	及时率	=100%	100%	10	10	0.00	
效益指标	社会效益指标	保障农村教师生活补助落实到位	保证	100%	25	25	0.00	
满意度指标	服务对象满意度指标	教师满意度	≥95%	95%	5	5	0.00	
总分					100	80		

项目支出绩效自评情况表

2025年10月

项目名称		公用经费							
主管部门		许昌市建安区教育体育局		实施单位		许昌市建安区榆林乡中心学校			
项目资金 (万元)				年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
		年度资金总额	0	135.4	0	10	0.0 %	0.00	
		财政拨款	0	135.4	0	-	0.0 %	-	
		财政专户管理 资金	0	0	0	-	0.00%	-	
		单位资金	0	0	0	-	0.00%	-	
资金管理情况					情况说明	分值 (20)	得分	存在问题和改进措施	
		安排科学性			科学	5	5		
		拨付合规性			合规	5	5		
		使用规范性			规范	5	5		
		预算绩效管理情况			保障义务教育经费，加强预算绩效管理。	5	5		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况					
	落实城乡统一，2024年义务教育经费保障机制补助资金发放到位			提高义务教育经费保障能力，提高提升学校运转水平，保障学校的正常运转；确保学校各项教育教学工作顺利开展。					
绩效指标									
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际值完成值	分值	得分	偏差度	偏差原因分析及改进措施	
成本指标	社会成本指标	2024年义务教育经费保障机制补助资金	=61465000元	792700元	10	10	0.00		
产出指标	数量指标	数量	按照核定	100%	10	10	0.00		

	质量指标	正确率	=100%	100%	10	10	0.00	
	时效指标	及时率	=100%	100%	10	10	0.00	
效益指标	社会效益指标	保证2024年义务教育经费保障机制补助资金发放到位	提升	100%	25	25	0.00	
满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	≥95%	95%	5	5	0.00	
总分					100	90		

项目支出绩效自评情况表

2025年10月

2025年10月								
项目名称		关于提前下达2024年城乡义务教育经费保障机制公用经费市级配套资金预算的通知-榆林						
主管部门		许昌市建安区教育体育局		实施单位		许昌市建安区榆林乡中心学校		
项目资金 (万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
		年度资金总额	0	45.5	0	10	0.0 %	0.00
		财政拨款	0	45.5	0	-	0.0 %	-
		财政专户管理 资金	0	0	0	-	0.00%	-
		单位资金	0	0	0	-	0.00%	-
资金管理情况				情况说明		分值 (20)	得分	存在问题和改进措施
		安排科学性		安排科学		5	5	
		拨付合规性		拨付合规		5	5	
		使用规范性		使用规范		5	5	
		预算绩效管理情况		保障义务教育经费，加强预算绩效管理。		5	5	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	落实城乡统一，2024年义务教育经费保障机制补助资金发放到位			提高义务教育经费保障能力，提高提升学校运转水平，保障学校的正常运转；确保学校各项教育教学工作顺利开展。				
绩效指标								
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际值完成值	分值	得分	偏差度	偏差原因分析及改进措施
成本指标	经济成本指标	2024年城乡义务教育经费保障机制公用经费	=455000元	0元	10	0	0.00	

产出指标	数量指标	享受人数	≥1325人	1325人	10	10	0.00	
	质量指标	准确率	=100%	100%	10	10	0.00	
	时效指标	及时率	=100%	100%	10	10	0.00	
效益指标	社会效益指标	保证2024年义务教育经费发放到位	提升	100%	25	25	0.00	
满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	≥95%	100%	5	5	0.00	
总分					100	80		

项目支出绩效自评情况表

2025年10月

项目名称		2024年第二批农村教师生活补助							
主管部门		许昌市建安区教育体育局		实施单位		许昌市建安区榆林乡中心学校			
项目资金 (万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
		年度资金总额	0	1.93	0	10	0.0 %	0.00	
		财政拨款	0	1.93	0	-	0.0 %	-	
		财政专户管理 资金	0	0	0	-	0.00%	-	
		单位资金	0	0	0	-	0.00%	-	
资金管理情况					情况说明	分值 (20)	得分	存在问题和改进措施	
		安排科学性			安排科学		5	5	
		拨付合规性			拨付合规		5	5	
		使用规范性			使用规范		5	5	
		预算绩效管理情况			保障教师三项津贴经费，加强预算绩效管理。		5	5	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况					
	农村教师生活补助落实到位			乡村教师生活补助发放未完成到位，未能提高教师工资待遇，提升教师生活幸福感。					
绩效指标									
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际值完成值	分值	得分	偏差度	偏差原因分析及改进措施	
成本指标	经济成本指标	农村教师生活补助	=19302元	0元	10	0	0.00		
产出指标	数量指标	享受人数	≥141人	141人	10	10	0.00		

	质量指标	准确率	=100%	100%	10	10	0.00	
	时效指标	及时率	=100%	100%	10	10	0.00	
效益指标	社会效益指标	改善乡村教师工资待遇	改善	100%	25	25	0.00	
满意度指标	服务对象满意度指标	教师满意度	≥95%	100%	5	5	0.00	
总分					100	80		