2025年度东明县菜园集镇初级中学单位决算

目　录

第一部分 部门概况

一、部门职责

二、机构设置

第二部分 2025年度部门决算表

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 2025年度部门决算情况说明

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

坚持社会主义办学方向，全面贯彻党和国家的教育方针、 政策法令，认真执行上级党委和教育行政部门的指示、决定， 坚持依法治校，依法护校，充分尊重师生员工的法定权利， 积极督促 师生员工履行法定义务，努力培养德智体全面发展的社会主义建设者和接班人。

实施初中义务教育，促进基础教育发展。坚持教书育人、 管 理育人、服务育人，以学校、学生发展为本的原则，坚持学校教 育与家庭教育、社会教育的有机结合，用实事求是的思维方法理解并实施“以德育为核心、以创新精神和实践能力为重点的素质教育”，切实加强和不断改进学校德育工作。遵循教育规律与学生认知特点组织教学，大面积提高教育质量。

二、机构设置

本单位内设4个职能处室，分别是：办公室，政教处，教务处，总务处。

第二部分

2025年度单位决算表

第三部分

2025年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2025年度收、支总计均为1,158.81万元。与2024年相比，收、支总计各减少21.57万元，下降1.83%。主要是学生人数减少，教职工减少。

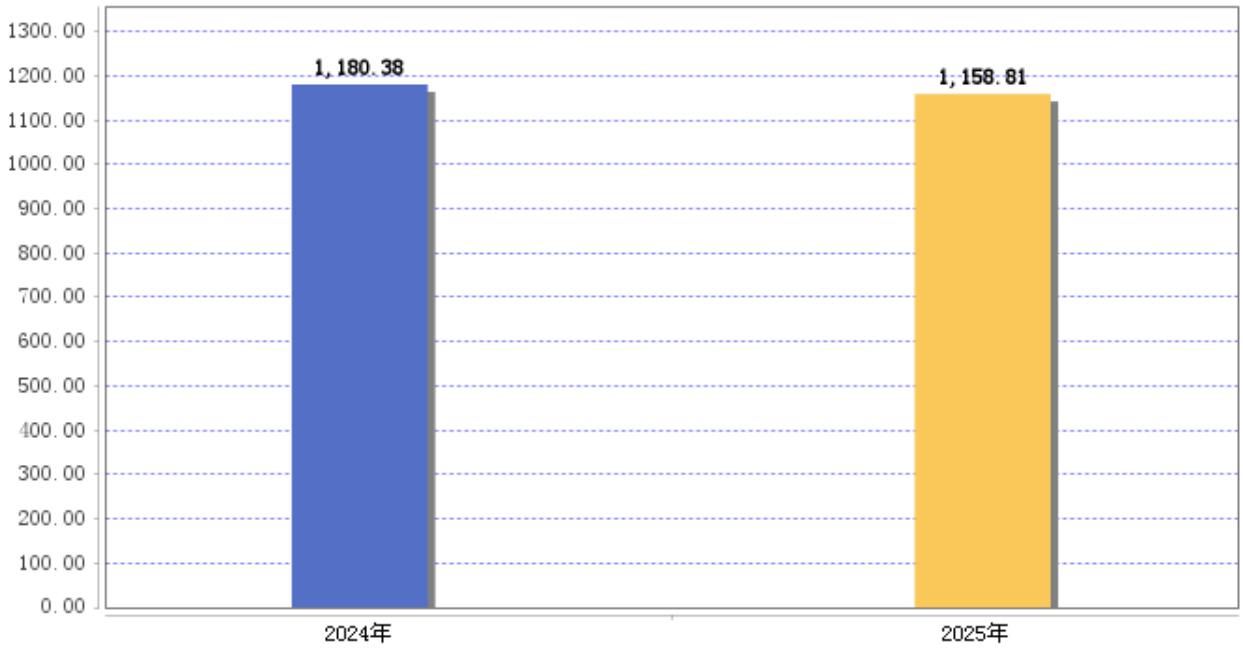

图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

二、收入决算情况说明

（一）收入决算结构情况

2025年度收入合计1,158.81万元，其中：财政拨款收入1,158.81万元，占100%。

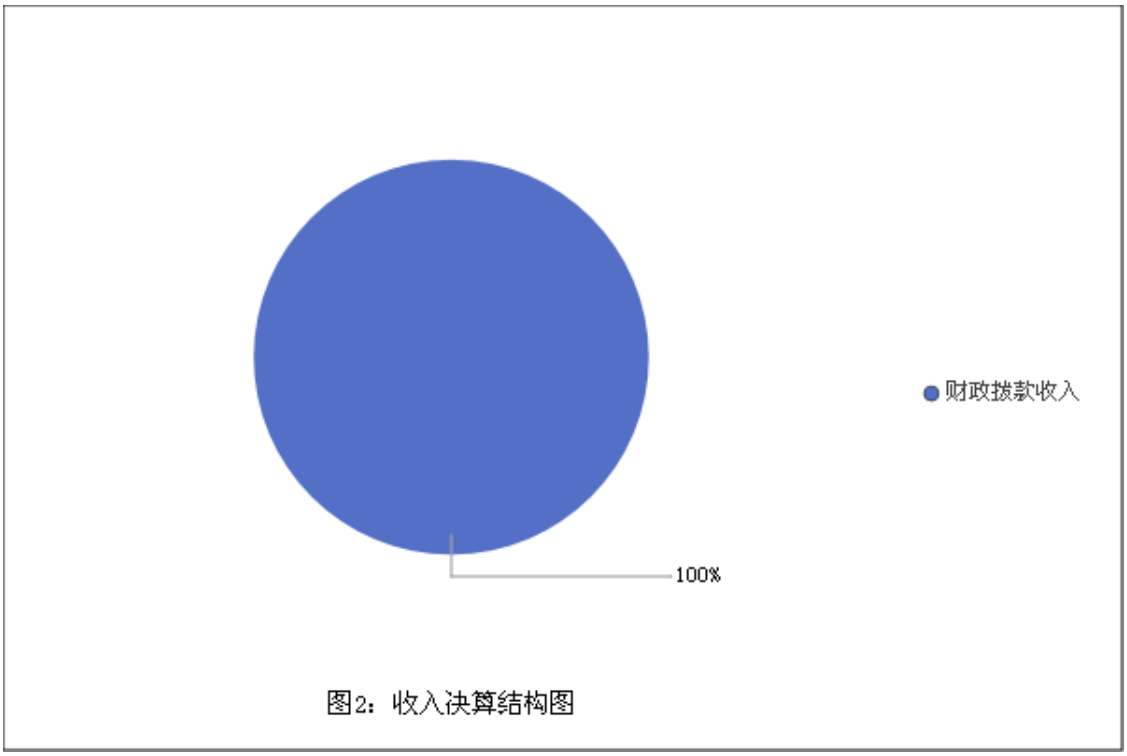

图2：收入决算结构图

（二）收入决算具体情况

1.财政拨款收入1,158.81万元。与2024年度相比，减少21.57万元，下降1.83%。主要是学生人数减少，教职工减少。

2.上级补助收入0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是本单位是全额财政拨款单位，无上级补助收入。

3.事业收入0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是全额财政拨款单位，无事业收入。

4.经营收入0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是全额财政拨款单位，无经营收入。

5.附属单位上缴收入0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是本单位无附属单位，无这项收入。

6.其他收入0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是全额财政拨款单位，无其他收入。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

2025年度支出合计1,158.81万元，其中：基本支出1,111.65万元，占95.93%；项目支出47.16万元，占4.07%。

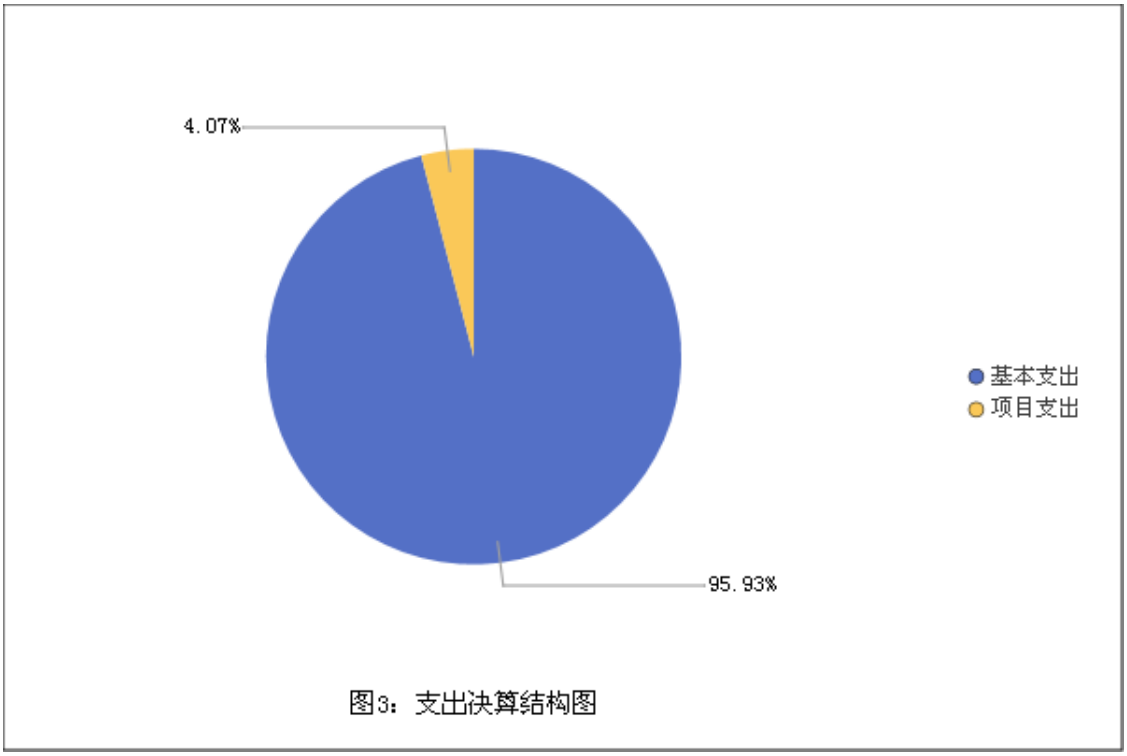

图3：支出决算结构图

（二）支出决算具体情况

1.基本支出1,111.65万元。与2024年度相比，增加41.6万元，增长3.89%。主要是教职工工资提高。

2.项目支出47.16万元。与2024年度相比，减少63.17万元，下降57.26%。主要是 学生人数减少。

3.上缴上级支出0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是本单位为全额财政拨款单位。

4.经营支出0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是本单位为全额财政拨款单位。

5.对附属单位补助支出0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长

0.00%。主要是本单位为全额财政拨款单位。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2025年度财政拨款收、支总计均为1,158.81万元。与2024年相比，财政拨款收、支总计各减少21.57万元，下降1.83%。主要是学生人数减少，教职工减少。

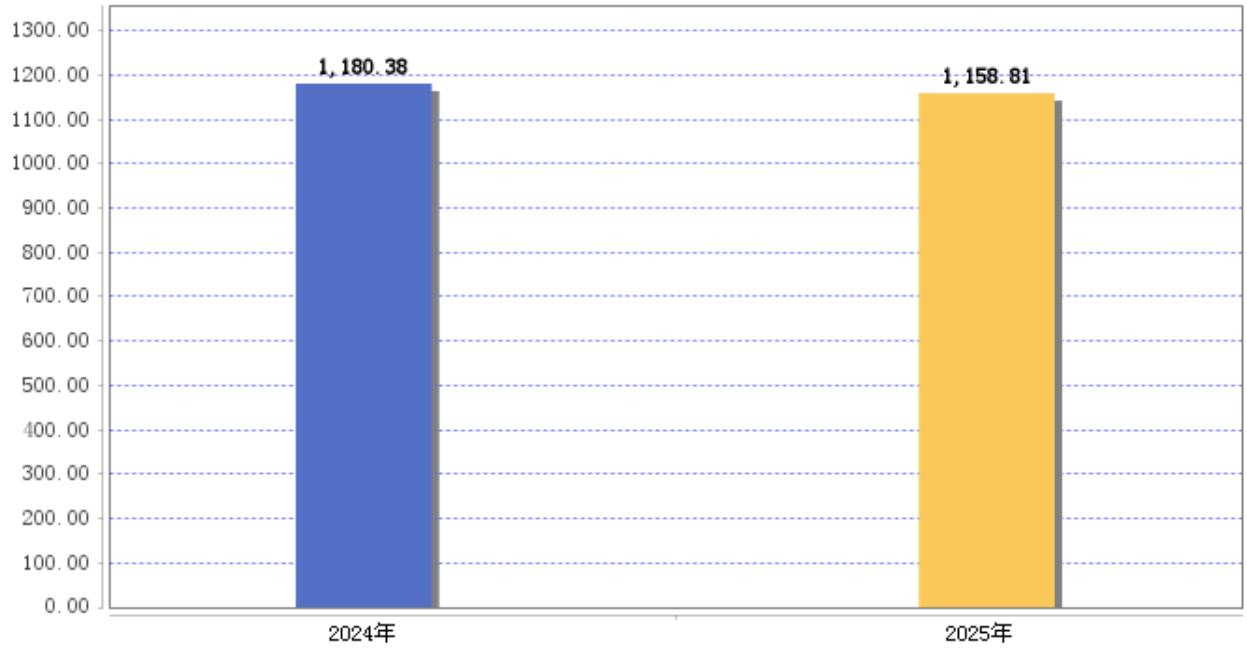

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

按照党中央、国务院关于党政机关习惯过紧日子的有关要求，厉行节约办一切事业，严控一般性支出。同时坚持有保有压，优化支出结构，提高资金使用效率，合理保障教育教学、校园维修、后勤保障等重点支出，体现在有关支出科目中。按照支出功能分类，办公费，校园设施维修改造支出规模较大，主要是：办公费，维修费，2025年度决算数为47.16万元，占财政拨款支出总额的4.07%%，主要用于日常教学，校园设施维修改造等方面。

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2025年度一般公共预算财政拨款支出1,158.81万元，占本年支出合计的100%。与2024年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少21.57万元，下降1.83%。主要是

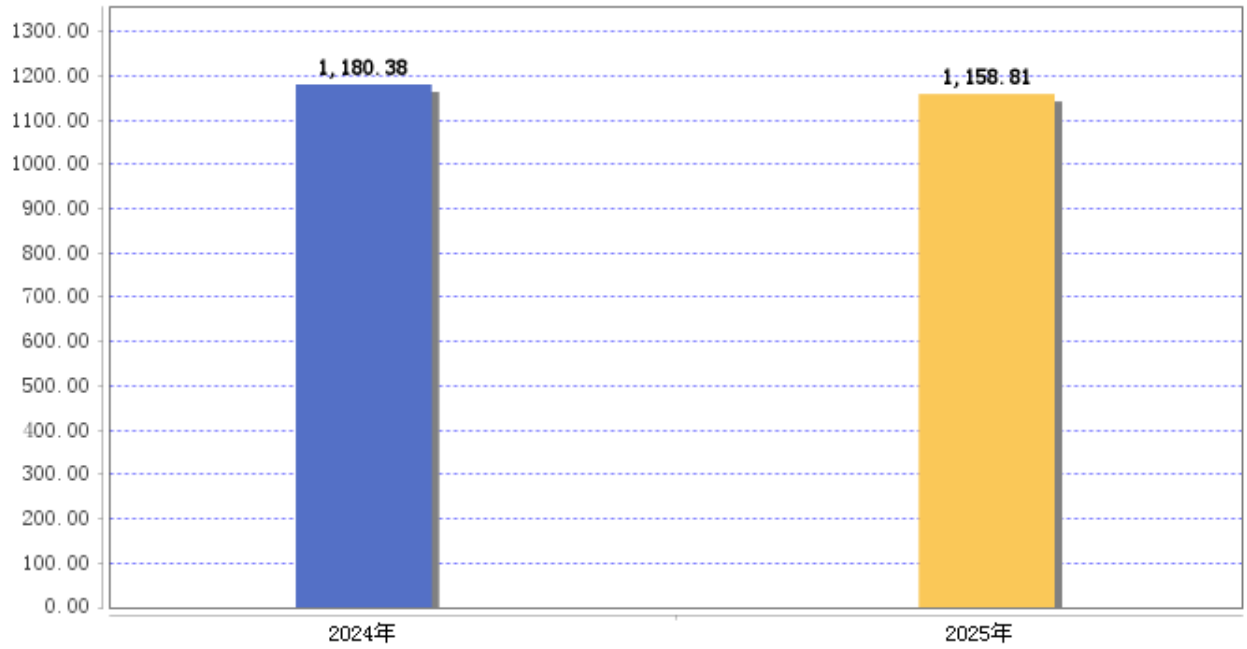

图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2025年度一般公共预算财政拨款支出1,158.81万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出920.99万元，占79.48%；社会保障和就业支出（类）支出100.61万元，占8.68%；卫生健康支出（类）支出45.62万元，占3.94%；住房保障支出（类）支出91.59万元，占7.9%。

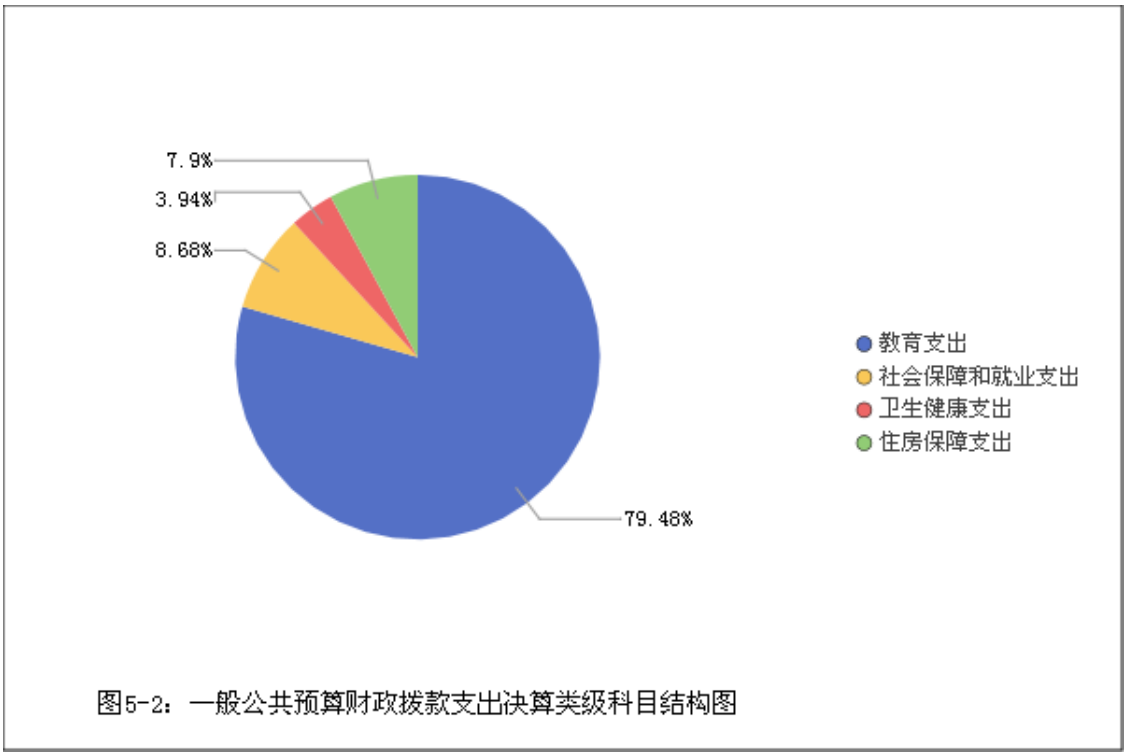

图5-2：一般公共预算财政拨款支出决算类级科目结构图

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2025年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为1,076.25万元，支出决算为1,158.81万元，完成年初预算的107.67%。决算数大于年初预算数，主要原因是教师工资提高。其中：

1. 教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）。年初预算为836.76万元，支出决算为920.99万元，完成年初预算的110.07%。决算数大于年初预算数，主要原因是教师工资提高。

2. 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86.3万元，支出决算为96.4万元，完成年初预算的111.7%。决算数大于年初预算数，主要原因是教师工资提高。

3. 社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）。年初预算为5.94万元，支出决算为4.22万元，完成年初预算的71.04%。决算数小于年初预算数，主要原因是其他社会保障和就

业缴费标准降低。

4. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为56万元，支出决算为45.62万元，完成年初预算的81.46%。决算数小于年初预算数，主要原因是医疗缴费比例降低。

5. 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91.25万元，支出决算为91.59万元，完成年初预算的100.37%。决算数大于年初预算数，主要原因是教师工资提高，。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2025年度一般公共预算财政拨款基本支出决算1,111.65万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费1,111.65万元，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、生活补助等。

公用经费0万元。

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，2025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，2025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

2025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2025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、其他用车0辆，单位价值100万元以上设备（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2025年度县级预算全面开展绩效自评，涵盖项目4个，涉及预算资金

47.16万元，占单位预算项目支出总额的100%。

组织对“2023年省级教育发展专项资金(教育强镇筑基试点奖补资金)一东财教指[2023]25号一鲁财科教指[2023】5号”1个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金14.75万元。

（二）预算项目绩效自评结果。东明县菜园集镇初级中学2025年度预算绩效自评的4个项目，2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.

今年在单位决算中反映了2025年度全部预算项目绩效自评情况，以及“东财教指[2025]11号-鲁财科教指[2024]0067号-2025年提前下达初中中央生均”1个项目的绩效自评表。

1.“东财教指[2025]11号-鲁财科教指[2024]0067号-2025年提前下达初中中央生均”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95.96分。全年预算数为45.00万元，执行数为35.84万元，完成预算的79.64%。项目绩效目标完成情况：部分完成。发现的主要问题及原因：资金未能及时到位。下一步改进措施：及时与上级部门沟通，协调资金按时支付。

2025年度预算项目绩效自评情况汇总表和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。“2023年省级教育发展专项资金(教育强镇筑基试点奖补资金)一东财教指[2023]25号一鲁财科教指[2023】5号”项目，绩效评价等级为“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）初中教育（项），主要用于各单位举办的初中教育支出。

十七、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），主要用于事业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。

十八、社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项），主要用于事业单位实施养老保险制度 由单位缴纳的失业工伤保险费支出。

十九、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项），主要用于事业单位实施医疗保险制度由单位缴纳的基本医疗保险费支出。

二十、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项），主要用于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

自评情况汇总表

序号	单位名称	项目名称	预算执行率	自评得分
1	东明县菜园集镇初级中学	东财教指[2025]11号-鲁财科教指[2024]0067号-2025年提前下达初中中央生均	79.64%	95.96
2	东明县菜园集镇初级中学	东财教指[2025]18号-鲁财科教指[2024]0067号-2025年提前下达初中省级生均	0.00%	80.00
3	东明县菜园集镇初级中学	2023年省级教育发展专项资金（教育强镇筑基试点奖补资金）—东财教指[2023]25号—鲁财	76.75%	95.67
4	东明县菜园集镇初级中学	2024年生均经费	0.00%	80.00

预算项目支出绩效自评表
(2025年度)

单位：万元

项目名称	东财教指[2025]11号-鲁财科教指[2024]0067号-2025年提前下达初中中央生均						
主管部门	东明县教育和体育局			实施单位	东明县菜园集镇初级中学		
项目预算执行情况		年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分
	年度资金总额	0	45	35.84	10	79.64%	7.96
	其中：当年财政拨款	0	45	35.84			
	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			
	投入预算资金45万元，支出各种经费45万元，预计培训次数2次以上，维修次数2次以上，购买办公用品2批以上，保障学校日常工作正常运转，提升教育教学质量。			本年度实际支出了35.84万元，购置办公用品2批，办公费支出了29.8万元，维修费支出了5.2万元，培训费支出了0.84万元，保障了学校日常工作正常运转，提升了教育教学质量。			

	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	培训费	≤1万元	0.84万元	2	1	资金申请按照既定流程有序推进，下一步将与主管部门沟通推
			维修费成本	≤10万元	5.2万元	2	2	
			办公费成本	≤34万元	29.8万元	4	3	资金申请按照既定流程有序推进，下一步将与主管部门沟通推
			生均经费总成本	≤45万元	35.84万元	2	2	
	产出指标	数量指标	培训次数	≥2次	10次	6	6	
			维修次数	≥2次	2次	6	6	
			购买办公用品批次	≥2批	2批	13	13	
		质量指标	资金支付合规率	＝100%	100%	7	7	
		时效指标	资金支付及时率	＝100%	100%	8	8	
	效益指标	社会效益指标	学校正常运转率	≥95%	95%	15	15	
			提升教育教学质量	有效提升	有效提升	15	15	
年度绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	≥95%	0.95	10	10	
总分			**95.96**					
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：								

2023年省级教育发展专项资金（教育强镇筑基试点奖补资金）

绩效自评报告

一、项目概况

（一）项目基本情况

项目为2023年省级教育发展专项资金（教育强镇筑基试点奖补资金），文号东财教指[2023]25号、鲁财科教指【2023】5号，主管部门东明县教育和体育局，实施单位东明县菜园集镇初级中学。全年预算资金14.75万元，当年财政拨款14.75万元，无上年结转及其他资金。资金用于改善学校办学条件，扶持驻地基础教育，提升乡村学校办学质量，辐射带动区域乡村教育整体提升。

（二）项目绩效目标

年度总体目标：预算资金14.75148万元，用于扶持菜园集镇发展驻地基础教育，改善不少于1所学校办学条件，提升乡村学校办学质量，带动乡村教育水平整体提升。绩效指标包含成本、产出、效益、满意度四类指标，对投入成本、实施学校数量、资金发放、办学条件改善、师生满意度等进行考核。

二、绩效自评工作开展情况

我校组织相关工作人员，对照项目文件、预算资料、资金支付凭证、项目台账开展绩效自评工作，逐项核对各项绩效指标完成情况，客观核算得分。本项目总分100分，自评得分95.67分，评价等级为良。

三、综合评价结论

项目顺利实施，完成既定建设任务，改善了学校办学条件，有效提升乡村教育水平。资金管理规范，资金发放合规率、及时率均达到100%；产出数量、社会效益、师生满意度指标全部完成。项目预算执行率76.75%，资金尚未全部支付完毕，部分成本指标未得满分。总体实现项目预期效益。

四、绩效目标完成情况分析

（一）资金投入情况

全年预算数14.75万元，全年执行数11.32万元，预算执行率76.75%。资金来源为当年财政拨款，无结转资金。资金严格按照专项资金管理规定执行，专款专用，资金发放流程规范，不存在挤占挪用情况。剩余资金按流程持续推进，后续按规定支付。

（二）绩效指标完成情况

1. 成本指标

改善办学条件投入资金：年度指标≤14.75148万元，实际11.32万元，得分4分。资金申请按既定流程有序推进，剩余资金持续办理支付手续。

项目年度总成本：年度指标≤14.75148万元，实际11.32万元，得分4分。项目实施按进度列支资金，后续将与主管部门沟通推进资金拨付。

2. 产出指标

改善办学条件乡村学校数：指标≥1所，实际完成1所，满分。完成本校办学条件提升任务。

扶持发展驻地基础教育乡镇数：指标≥1 个，实际 1 个，满分。完成菜园集镇驻地基础教育扶持任务。

资金发放合规率：指标=100%，实际 100%，满分。资金审批、拨付手续齐全，支出合规。

资金发放及时率：指标=100%，实际 100%，满分。资金按项目实施进度及时发放。

3. 效益指标（社会效益）

提升乡村教育发展改革水平：目标有效提升，实际有效提升，满分。项目落地推动乡镇基础教育改革发展。

改善乡村学校办学条件：目标有效改善，实际有效改善，满分。办学硬件条件得到优化。

4. 满意度指标

师生满意度：指标≥95%，实际 95%，满分。师生对办学条件改善情况满意。

五、存在问题

项目预算执行率偏低，仅 76.75%，项目资金未能在年度内全部支付完毕，主要是项目实施进度、资金拨付流程周期较长，资金支付未完全完成，造成成本指标未取得满分。

六、下一步改进措施

1. 加快项目实施与资金支付进度，主动对接主管部门，按项目实施流程，尽快完成剩余资金拨付，提高预算执行效率。

2. 强化项目事前谋划，科学安排项目实施时序，统筹项目施工、验收、报账全流程，减少资金滞留。

3. 全过程跟踪项目绩效运行，完善项目档案资料，规范专项资金使用管理，充分发挥奖补资金效益。

七、其他需要说明的问题

本项目无配套资金，项目实施期间无重大变更事项。

附件：绩效自评表

东明县菜园集镇初级中学