2025年度东明县
第八小学单位决算

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

1、宣传贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法律法规等，坚持依法治教，依法办学。

2、坚持以家校为中心，努力提高教学质量，不断研究和改进教学方法，不断提高教学水平。

3、组织开展本校的教育教学科研和教育教学改革，科研兴教，科研兴校。

4、加强师资队伍建设，不断提高师资队伍素质。

5、组织做好教职工的培养、考核、奖惩、工资福利职称定，以及退休、离休等工作。

6、组织领导做好行政后勤工作，坚持为教学服务，不断改善师生员工的工作、学习、生活条件，保证教学工作的顺利进行。

二、机构设置

本单位内设三个部门，分别是：教务处、政教处、后勤办公室。

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590.36万元。与2024年相比，收、支总计各增加34.7万元，增长6.24%。主要是教师工资正常晋升，教师职称晋升等导致收支增加。

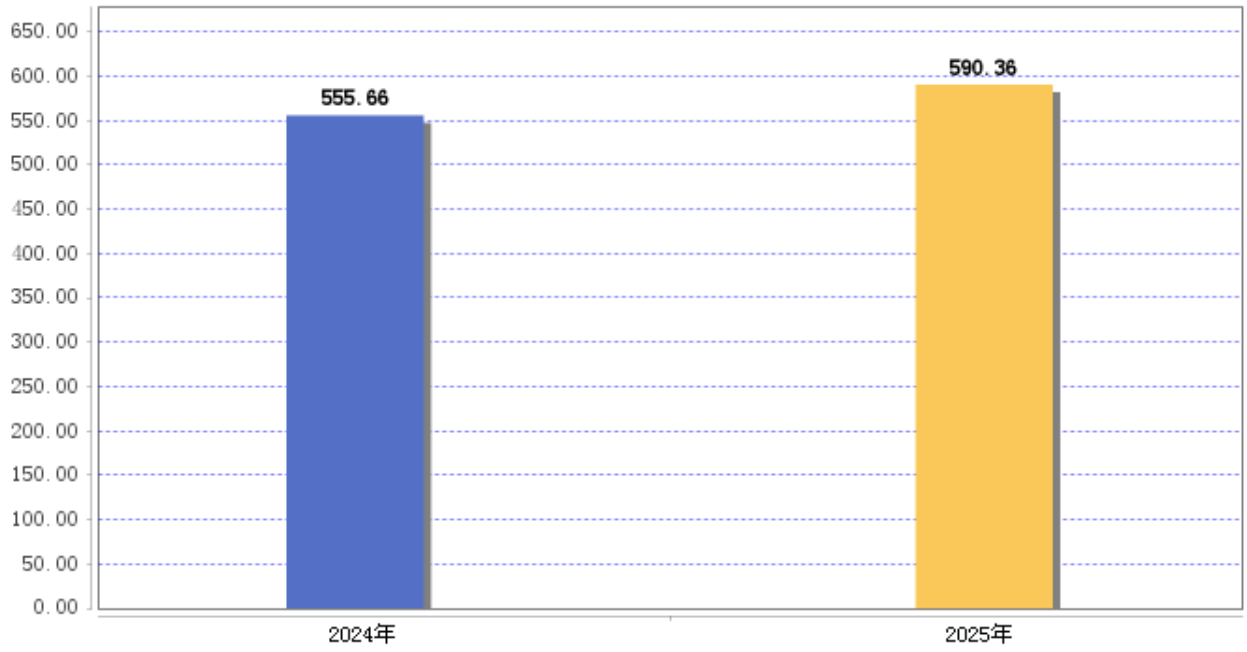

图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

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590.36万元，其中：财政拨款收入590.36万元，占100%。

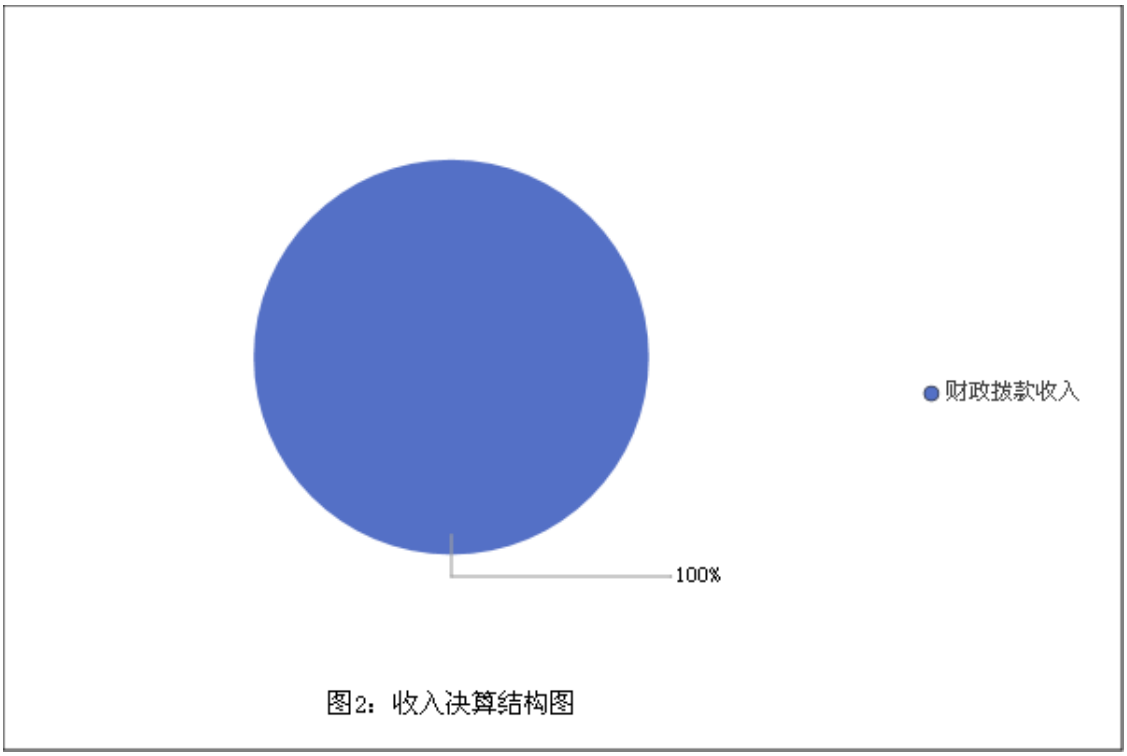

图2：收入决算结构图

（二）收入决算具体情况

1.财政拨款收入590.36万元。与2024年度相比，增加34.7万元，增长6.24%。主要是教师工资正常晋升，教师职称晋升等导致收入增加。

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590.36万元，其中：基本支出564.92万元，占95.69%；项目支出25.45万元，占4.31%。

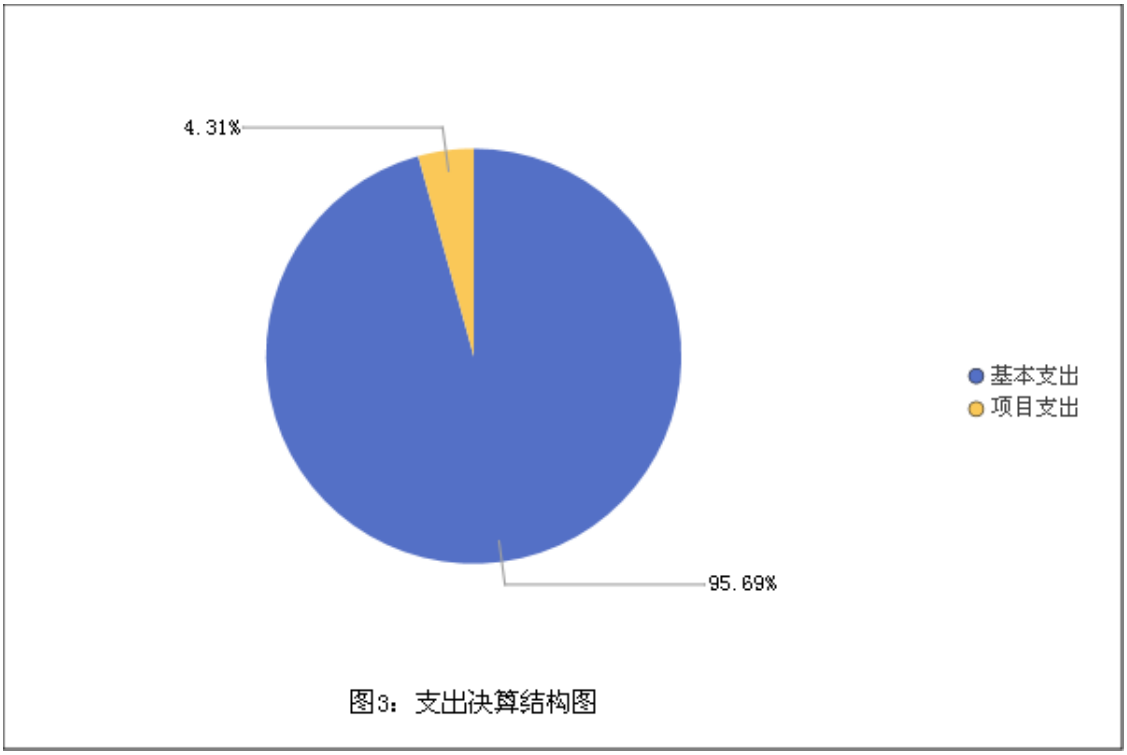

图3：支出决算结构图

（二）支出决算具体情况

1.基本支出564.92万元。与2024年度相比，增加43.32万元，增长8.31%。主要是教师工资正常晋升，教师职称晋升等导致支出增加。

2.项目支出25.45万元。与2024年度相比，减少8.61万元，下降25.28%。主要是学生数减少导致项目支出减少。

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590.36万元。与2024年相比，财政拨款收、支总计各增加34.7万元，增长6.24%。主要是教师工资正常晋升，教师职称晋升等导致收支增加。

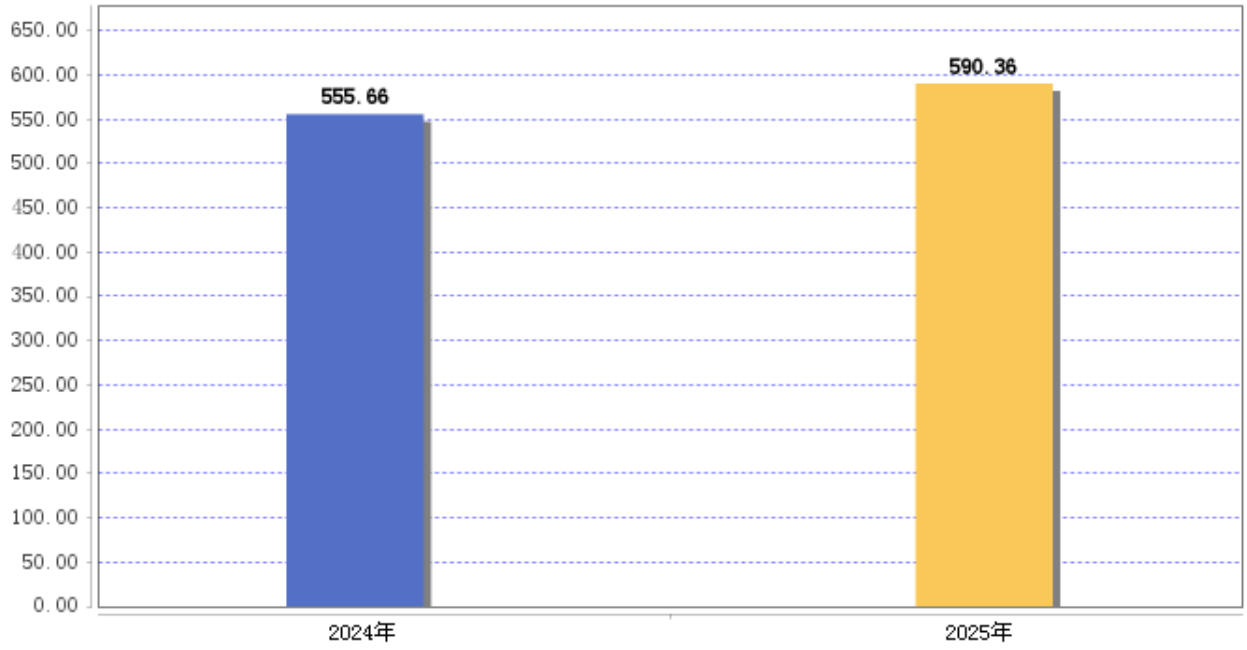

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

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2025年度一般公共预算财政拨款支出590.36万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出467.98万元，占79.27%；社会保障和就业支出（类）支出53.41万元，占9.05%；卫生健康支出（类）支出24.15万元，占4.09%；住房保障支出（类）支出44.82万元，占7.59%

（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590.36万元，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增加34.7万元，增长6.24%。主要是

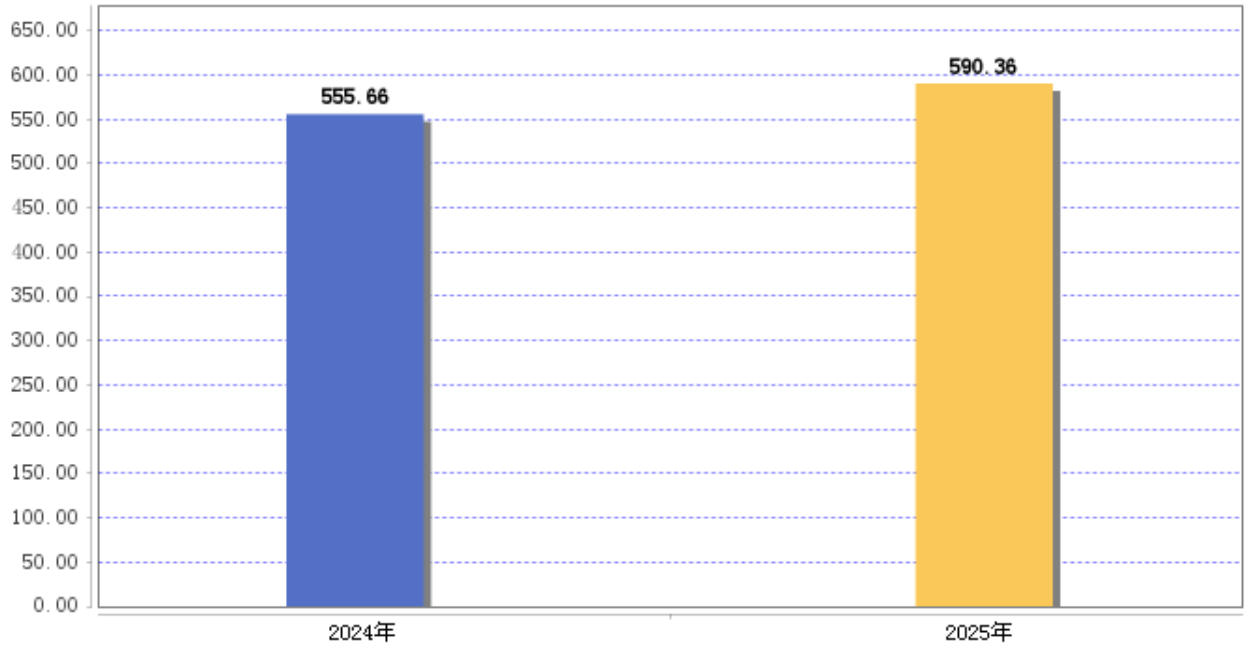

图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

（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590.36万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出467.98万元，占79.27%；社会保障和就业支出（类）支出53.41万元，占9.05%；卫生健康支出（类）支出24.15万元，占4.09%；住房保障支出（类）支出44.82万元，占7.59%。

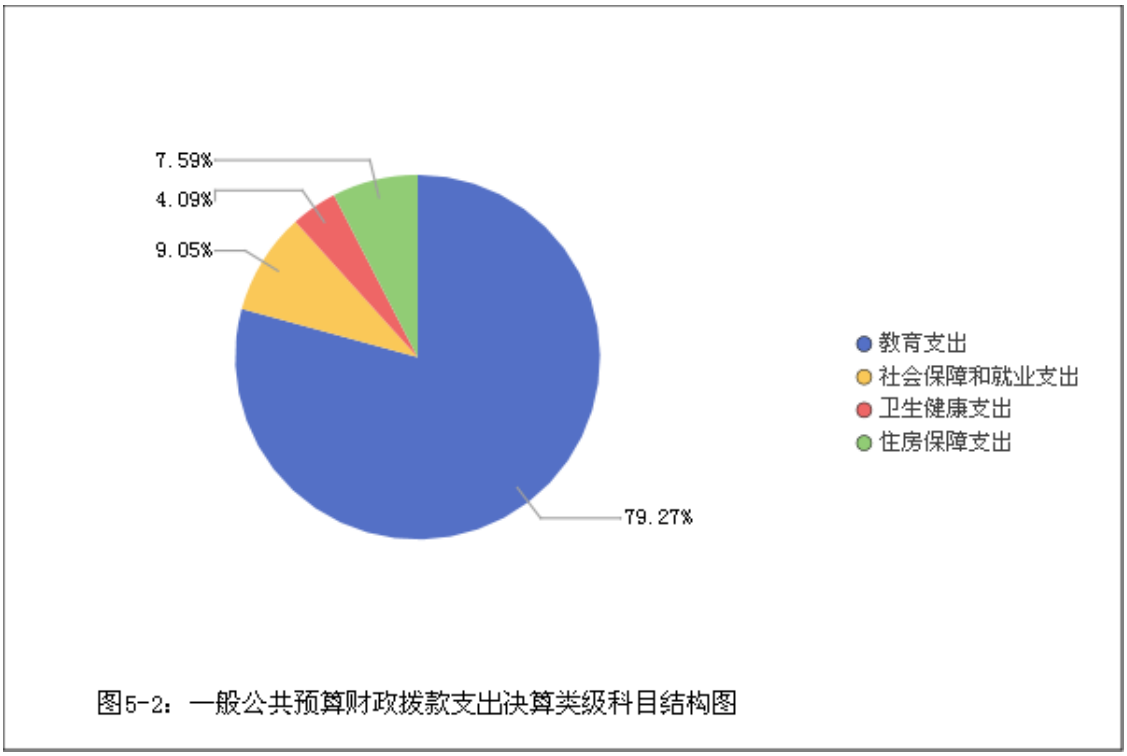

图5-2：一般公共预算财政拨款支出决算类级科目结构图

（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515.49万元，支出决算为590.36万元，完成年初预算的114.52%。决算数大于年初预算数，主要原因是教师工资正常晋升，教师职称晋升等导致支出增加。其中：

1. 教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）。年初预算为401.04万元，支出决算为467.98万元，完成年初预算的116.69%。决算数大于年初预算数，主要原因是教师工资正常晋升，教师职称晋升等导致教育支出增加。

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46.36万元，支出决算为51.17万元，完成年初预算的110.38%。决算数大于年初预算数，主要原因是教师工资正常晋升，教师职称晋升等导致社会保障支出增加。

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2.24万元，支出决算为2.24万元，完成

年初预算的100%。

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25.53万元，支出决算为24.15万元，完成年初预算的94.59%。决算数小于年初预算数，主要原因是医保缴费基数调整、人员调动等原因导致卫生健康支出减少。

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42.56万元，支出决算为44.82万元，完成年初预算的105.31%。决算数大于年初预算数，主要原因是教师工资正常晋升，教师职称晋升等导致住房保障支出增加。

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564.92万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费564.92万元，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、其他工资福利支出等。

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年度预算项目全面开展绩效自评，其中，涵盖项目3个，涉及预算资金44万元，占东明县第八小学预算项目支出总额的100%。

（二）预算项目绩效自评结果

东明县第八小学2024年度年度区级预算绩效自评的3个项目，1个项目自评等级为优，一个项目自评等级为良，一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有待进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况需要改进，资金使用比较规范，此外还存在部分项目产出指标低于预期、项目实施进展慢等问题。

1、东财教指[2025]12号-鲁财科教指[2024]0067号-2025年提前下达小学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100分。全年预算数为24万元，执行数为24万元，完成预算的100%。目标完成情况：本年共使用了资金24万元，支出各种经费支出，其中办公费23万元支出了10次批，培训费1万元，支出3次。资金落实及时到位。

2、东财教指[2025]19号-鲁财科教指[2024]0067号-2025年提前下达小学省级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82.67分。全年预算数为13万元，执行数为1.45万元，完成预算的11.15%。项目绩效目标完成情况：本年实际支出了1.45万元，办公费0.45万，培训费2次，办公费支出1万元，支出5次。发现的主要问题及原因：资金基本落实。下一步改进措施：与主管部门沟通，推进执行。

3、第八小学2024年生均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70分。全年预算数为7万元，执行数为0万元，完成预算的0%。项目绩效目标完成情况：本年度未完成该笔资金支付。发现的主要问

题及原因：资金落实有困难完成。下一步改进措施：与主管部门沟通，推进执行。

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

东财教指[2025]12号-鲁财科教指[2024]0067号-2025年提前下达小学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100分，全年预算数为24万元，执行数为24万元，完成预算的100%，本年预算资金24全部用于支付保安费，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）小学教育（项），主要用于教师工资支出。

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），主要用于养老保险支出。

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），主要用于失业保险支出。

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），主要用于医疗保险支出。

二十、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项），主要用于住房公积金支出。

第五部分

附件

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]12号-鲁财科教指[2024]0067号-2025年提前下达小学中央生均						
主管部门	东明县教育和体育局			实施单位	东明县第八小学		
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	24	24	10	100.00%	10
	其中：当年财政拨款	0	24	24			
	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			
	东明县第八小学通过合理使用2025年提前下达小学中央生均经费24万，将实现提升办学条件和提高教学水平的效果。预计办公费支出不少于10次，培训费支出不少于5次，保障学校日常工作正常运转，提升教师教学积极性从而进一步提高教学质量。本经费使用过程保证公开公平公正，充分发挥积极作用。			本年项目实际支出了24万元，其中培训费5次支出1万元，购买办公用品10批支出23万元，资金支付合格率100%。项目实施后保障了学校日常工作正常开展，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	办公费成本	≤23万元	23万元	3	3	
			培训费成本	≤1万元	1万元	3	3	
			生均经费总成本	≤24万元	24万元	4	4	
	产出指标	数量指标	购买办公用品批次	≥10批	10批	10	10	
			培训次数	≥5次	5次	10	10	
		质量指标	资金支付合规率	＝100%	100%	10	10	
		时效指标	资金支付及时率	＝100%	100%	10	10	
	效益指标	社会效益指标	提升教育教学质量	有效提升	有效提升	15	15	
			学校正常运转率	≥95%	95%	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%	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
(2025年度)

单位：万元

项目名称	东财教指[2025]19号-鲁财科教指[2024]0067号-2025年提前下达小学省级生均						
主管部门	东明县教育和体育局			实施单位	东明县第八小学		
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	13	1.45	10	11.15%	1.12
	其中：当年财政拨款	0	13	1.45			
	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			
	东明县第八小学通过合理使用2025年提前下达小学省级生均经费13万，将实现提升办学条件和提高教学水平的效果。预计办公费支出不少于5次，培训费支出不少于2次，保障学校日常工作正常运转，提升教师教学积极性从而进一步提高教学质量。本经费使用过程保证公开公平公正，充分发挥积极作用。			项目实际支出1.45万元，已用于各种经费支出，其中办公用品购买了5批，支出培训费2次，项目实施后有效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	办公费成本	≤12.5万元	1万元	3	1.5	剩余资金申请按照既定流程有序推进，下一步将与主管部门沟
			培训费成本	≤0.5万元	0.45万元	3	2	剩余资金申请按照既定流程有序推进，下一步将与主管部门沟
			生均经费总成本	≤13万元	1.45万元	4	2.5	剩余资金申请按照既定流程有序推进，下一步将与主管部门沟
	产出指标	数量指标	购买办公用品批次	≥5批	5批	15	15	
			培训费支出次数	≥2次	2次	15	15	
		质量指标	资金支付合规率	＝100%	100%	5	5	
		时效指标	资金支付及时率	＝100%	11%	5	0.55	剩余资金申请按照既定流程有序推进，下一步产生账务时及时
	效益指标	社会效益指标	提升教育教学质量	有效提升	有效提升	15	15	
			学校正常运转率	≥95%	95%	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%	95%	10	10	
总分			**82.67**					
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
(2025年度)

单位：万元

项目名称	2024年生均经费						
主管部门	东明县教育和体育局			实施单位	东明县第八小学		
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	0	10	0	0
	其中：当年财政拨款	0	0	0			
	上年结转资金	0	7	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			
	本次投入中央生均经费7万元，用于支付水电费、培训费、维修费、办公费等各项经费支出，预计水电费支出控制在1次以上，培训次数控制在2次以上，维修次数控制在2次以上，办公用品购买次数控制在2次以上，保障学校日常工作正常运转，提升教育教学质量。			项目已完成培训2次，维修2次，缴纳水费1次，采购办公用品2次，项目实施后有效保障了学校日常工作正常运转，提升了教育教学质量。年度内因项目资金申请暂未通过，先由单位人员垫付。			

	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	≤0.45万	0万元	3	0	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，
			维修费	≤1万	0万元	3	0	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，
			水费	≤0.55万	0万元	2	0	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，
			办公费	≤5万	0万元	2	0	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，
	产出指标	数量指标	培训次数	≥2次	2次	5	5	
			维修次数	≥2次	2次	5	5	
			支付水费次数	≥1次	1次	10	10	
			采购办公用品次数	≥2次	2次	10	10	
		质量指标	资金支付合规率	＝100%	0%	5	0	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，
		时效指标	资金支付及时率	＝100%	0%	5	0	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，
	效益指标	社会效益指标	提升教育教学质量	有效提升	有效提升	15	15	
			学校正常运转率	有效保障	有效保障	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%	95%	10	10	
总分			**70.00**					
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：			**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，推进执行。**					

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	东明县第八小学	东财教指[2025]12号-鲁财科教指[2024]0067号-2025年提前下达小学中央生均	100.00%	100.00
2	东明县第八小学	东财教指[2025]19号-鲁财科教指[2024]0067号-2025年提前下达小学省级生均	11.15%	82.67
3	东明县第八小学	2024年生均经费	0.00%	70.00

东明县第八小学2025年中央级生均经费项目绩效自评报告

为了加强财政支出管理，提高资金使用效益，促进资源有效配置，我校成立了项目支出绩效评价小组，对我校的第八小学2025年小学中央生均项目，进行了绩效支出评价，具体评价情况如下：

一、绩效目标完成情况分析

（一）资金投入情况分析

1.资金到位情况分析

年度资金总额:24万元：其中：财政资金24万。

2.资金执行情况分析

项目资金执行率：100%

3.资金管理情况分析

严格管理，按照进度节点，有序进行。

（二）总体绩效目标完成情况分析

第八小学2025年小学中央生均项目实施情况良好，经本县数据分析，项目资金能及时到位，项目管理规范，项目质量合格，社会效益、保安满意度等工作目标基本实现，保安对项目实施的满意度较高。通过定量分析和定性分析，我校第八小学2025年小学中央生均项目绩效评价自评等级为优。

（三）绩效目标完成情况分析

1.产出指标完成情况分析

（1）数量指标：购买办公用品大于10批次；培训次数大于5次

（2）质量指标：资金支付合规率 100%

（3）时效指标：工资发放及时率 100%

（4）成本指标：办公费成本小于等于23万，培训费成本小于等于1万元，合计生均总经费24万。

2.效益指标完成情况分析

（1）社会效益：教育教学质量得到有效提升，保障了学校的正常运转，显著提升广大师生获得感。

3.满意度指标完成情况分析

社会服务公众调查满意度：师生对生均经费使用满意度95%；经费使用人员对该项目的满意度 100%。

二、偏离绩效目标的原因和下一步改进措施

1、本项目实施与绩效目标无偏离

2、改进措施和建议

（1）继续健全绩效制度、细化绩效指标、提高工作效率。

（2）继续加强预算管理，确保项目的科学性。强化预算下达、预算执行环节指标使用实现前后对应，为单位进行绩效目标控制管理提供基础保障，提高资金使用、项目实施精细化管理水平。

（3）继续细化项目管理，确保项目按期实施。做好各项目支出绩效目标执行中的控制管理，确保资金对应绩效目

标执行，强化项目推进过程的管理，确保项目按计划推进。

三、绩效自评结果拟应用和公开情况

绩效自评得分 100 分，绩效自评结果：项目各项指标完成情况优。

本自评结果拟用于与今后资金的申请和使用并依法公开，接受监督。

四、其他需要说明的问题

无。

附件：绩效自评表

东明县第八小学