2025年度东明县
刘楼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

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1,726.21万元。与2024年相比，收、支总计各增加130.11万元，增长8.15%。主要是教师工资正常晋升，教师职称晋升等导致收支增加。

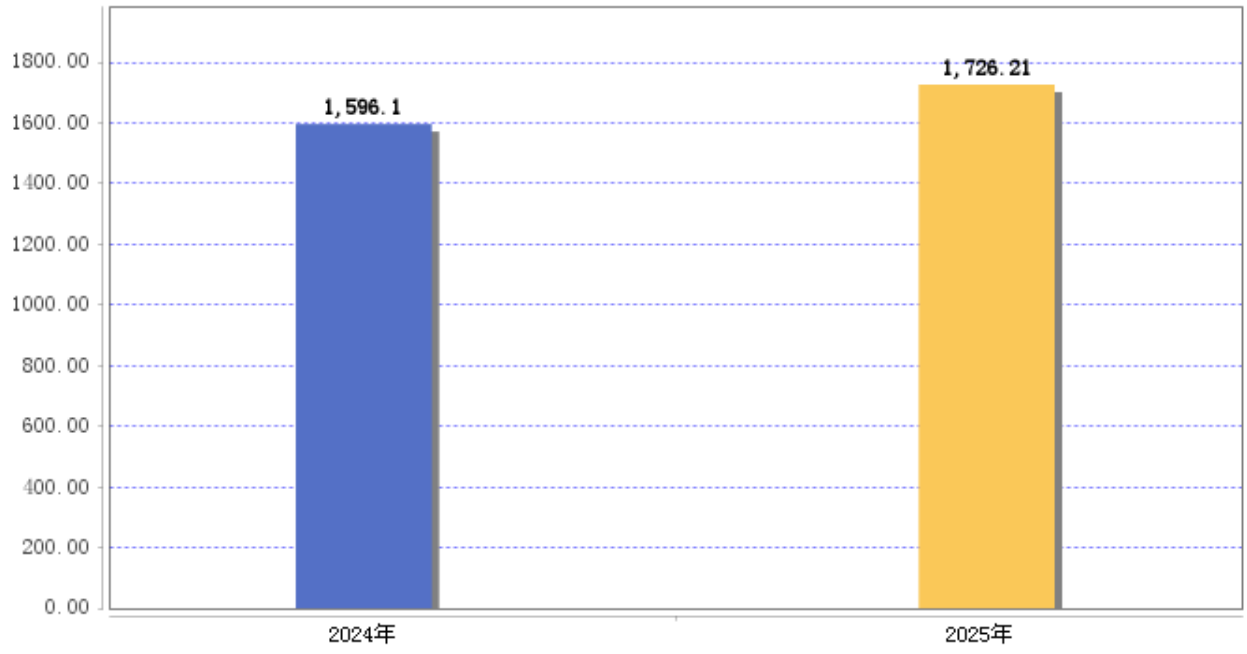


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

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1,726.21万元，其中：财政拨款收入1,726.21万元，占100%。

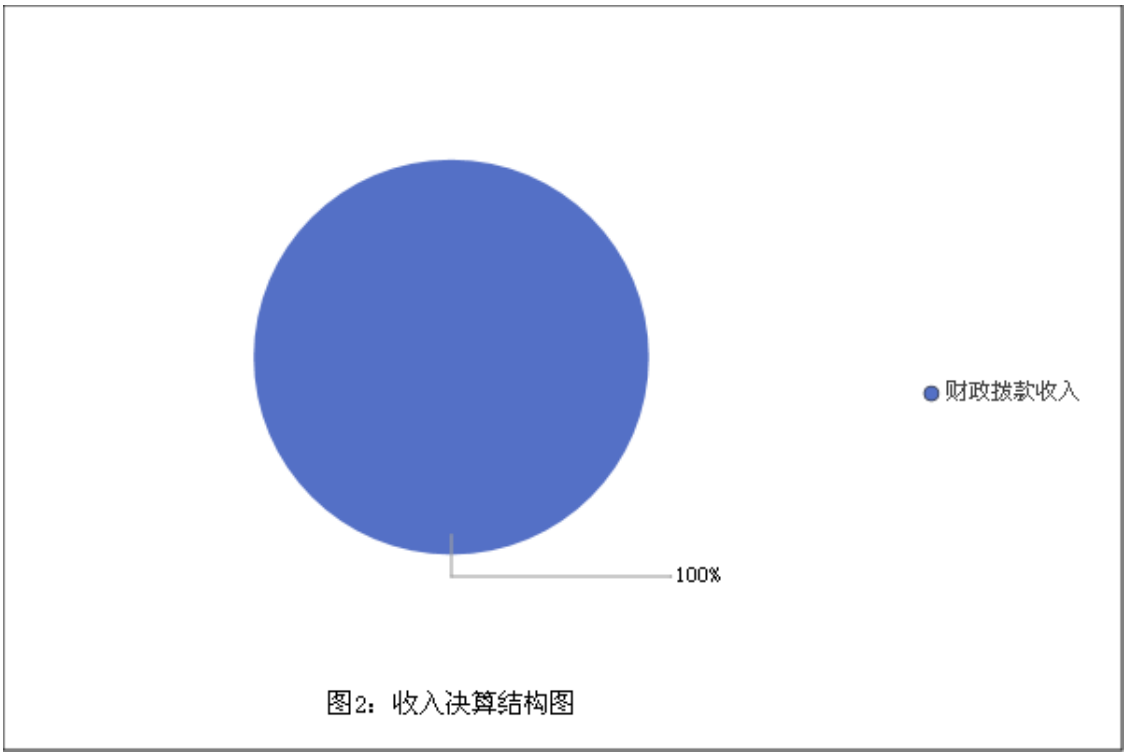


图2：收入决算结构图

（二）收入决算具体情况

1.财政拨款收入1,726.21万元。与2024年度相比，增加130.11万元，增长8.15%。主要是教师正常晋升和教师职称晋升导致收入增加。

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1,726.21万元，其中：基本支出1,651.28万元，占95.66%；项目支出74.94万元，占4.34%。

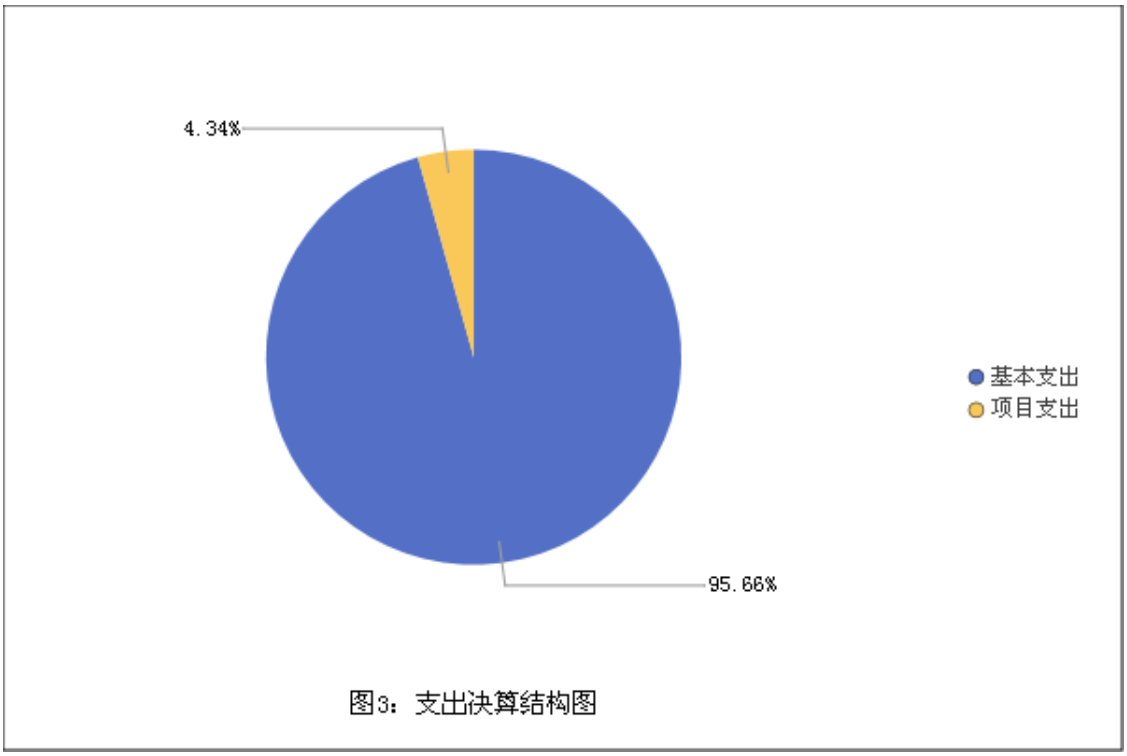


图3：支出决算结构图

（二）支出决算具体情况

1.基本支出1,651.28万元。与2024年度相比，增加144.29万元，增长9.57%。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74.94万元。与2024年度相比，减少14.17万元，下降15.9%。主要是人员减少项目支出减少。

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1,726.21万元。与2024年相比，财政拨款收、支总计各增加130.11万元，增长8.15%。主要是教师工资正常晋升，教师职称晋升等导致收支增加。

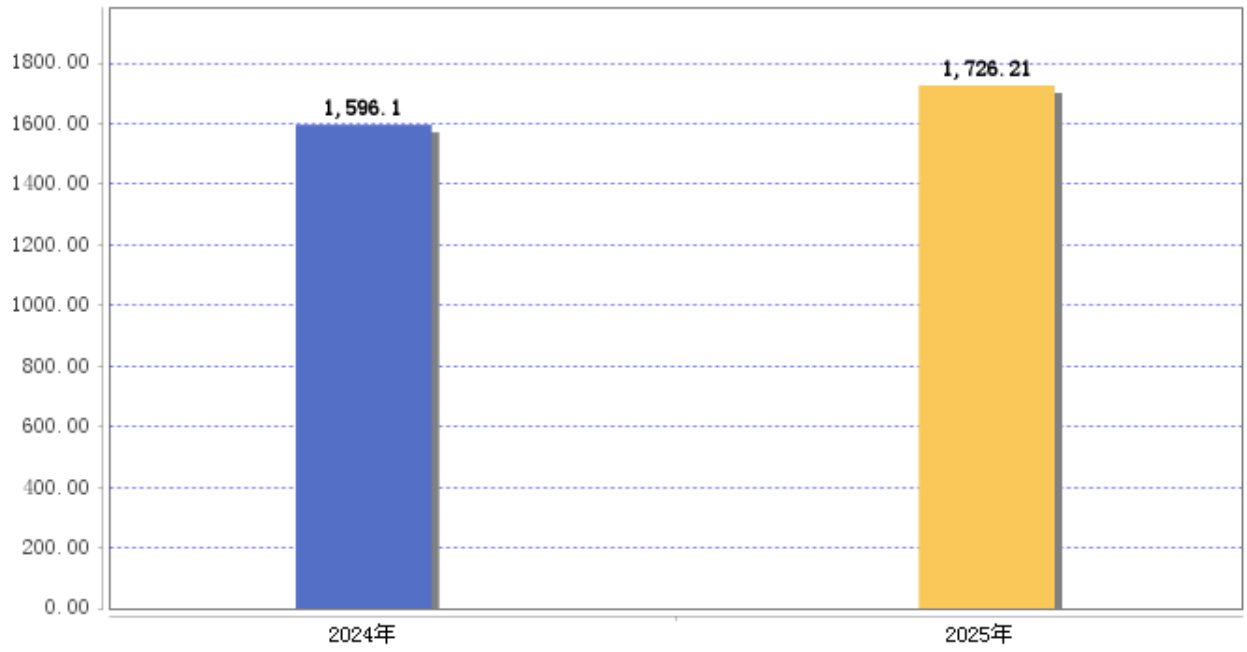


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

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1,726.21万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出1,374.6万元，占79.63%；社会保障和就业支出（类）支出148.85万元，占8.62%；卫生健康支出（类）支出67.59万元，占3.92%；住房保障支出（类）支出135.17万元，占7.83%。

（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1,726.21万元，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130.11万元，增长8.15%。主要是

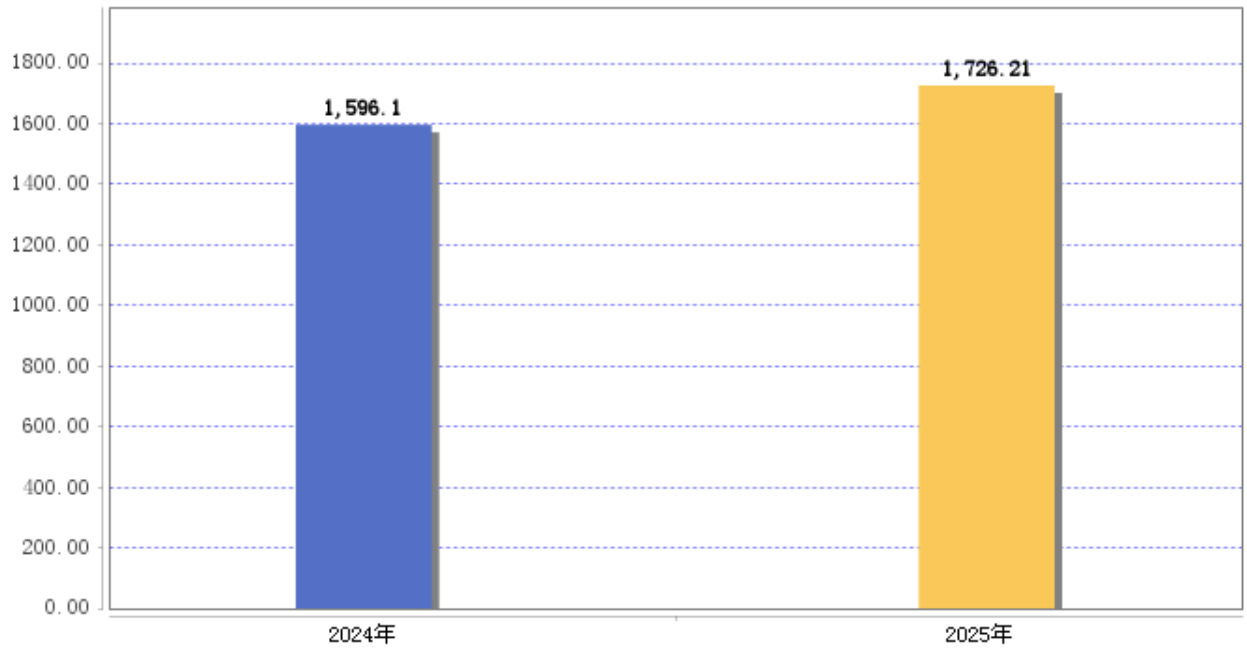


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

（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1,726.21万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出1,374.6万元，占79.63%；社会保障和就业支出（类）支出148.85万元，占8.62%；卫生健康支出（类）支出67.59万元，占3.92%；住房保障支出（类）支出135.17万元，占7.83%。

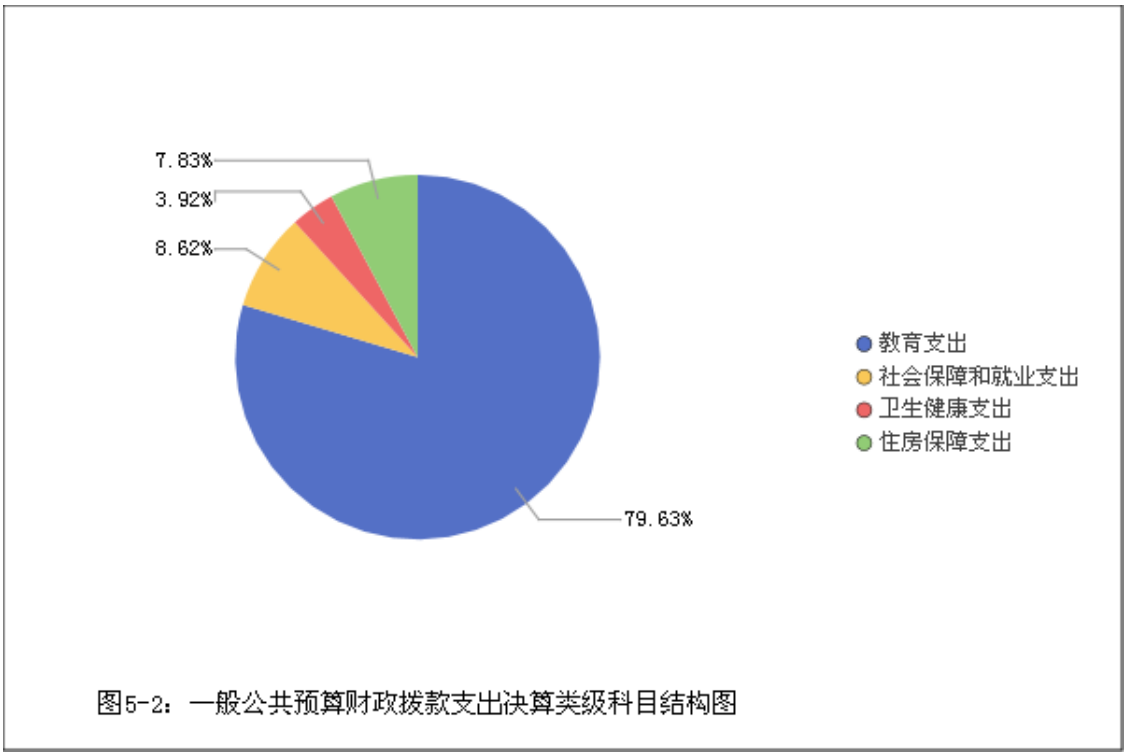


图5-2：一般公共预算财政拨款支出决算类级科目结构图

（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1,556.63万元，支出决算为1,726.21万元，完成年初预算的110.89%。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）初中教育（项）。年初预算为1,210.75万元，支出决算为1,374.6万元，完成年初预算的113.53%。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133.63万元，支出决算为142.61万元，完成年初预算的106.72%。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养老保险增加。

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6.24万元，支出决算为6.24万元，完成

年初预算的100%。收支平衡。

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80.48万元，支出决算为67.59万元，完成年初预算的83.98%。决算数小于年初预算数，主要原因是人员退休减少，导致医疗保险支出减少。

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131.77万元，支出决算为135.17万元，完成年初预算的102.58%。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公积金增加。

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1,651.28万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费1,651.28万元，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年度区级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178.4万元，占刘楼中学单位预算项目支出总额的100%。组织对“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”等1个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金34.4万元。

（二）预算项目绩效自评结果。刘楼中学2025年度年度区级预算绩效自评的3个项目中，3个项目自评等级为优。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。

今年在决算中反映了2025年度全部区级预算项目绩效自评结果，以及"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"等3个项目的绩效自评表。

1.项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，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项目自评得分为94.74分。全年预算数为34.4万元，执行数为23.18万元，完成预算的67.38%。项目绩效目标完成情况：实际支出23.18万元，支出了电费20万元，支出了办公费3.18万元，有效保障了学校日常工作正常运转，提升了教育教学质量。

2.项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，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自评得分为92.63分。全年预算数为92万元，执行数为51.76万元，完成预算的56.26%。项目绩效目标完成情况：支付了办公费48.552万元，培训费3.208万元。有效保障了学校日常工作正常运转，提升了教育教学质量。

2025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]18号-鲁财科教指[2024]0067号-2025年提前下达初中省级生均项目，绩效评价得分为94.74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）初中教育（项），主要用于初中支出。

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），主要用于社会保险支出。

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

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	东明县刘楼镇初级中学	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	56.26%	92.63
2	东明县刘楼镇初级中学	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	67.38%	94.74
3	东明县刘楼镇初级中学	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	东明县刘楼镇初级中学		
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	92	51.76	10	56.26%	5.63
	其中：当年财政拨款	0	92	51.76			
	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92万元，支出各种经费支出，预计办公费支出控制大于等于20次，培训费支出控制在大于等于10次等，保障学校日常工作正常运转，提升教育教学质量。			实际支付了经费51.76万元，培训次数10次，购买了办公用品10批，支出了办公费48.552万元，支出了培训费3.208万元，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	≤85.5万元	48.552万元	3	2	资金申请按照既定流程有序推进，
			培训费成本	≤6.5万元	3.208万元	3	2	资金申请按照既定流程有序推进，
			生均经费总成本	≤92万元	51.76万元	4	3	资金申请按照既定流程有序推进，
	产出指标	数量指标	培训费支出次数	≥10次	10次	10	10	
			购买办公用品次数	≥10次	10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	社会效益指标	提升教育教学质量	有效提升	有效提升	15	15	

	标	社会效益指标	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			**92.63**					
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]18号-鲁财科教指[2024]0067号-2025年提前下达初中省级生均						
主管部门	东明县教育和体育局			实施单位	东明县刘楼镇初级中学		
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	34.4	23.18	10	67.38%	6.74
	其中：当年财政拨款	0	34.4	23.18			
	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34.4万元，支出各种经费支出，预计办公费支出控制大于等于10次，电费支出控制在大于等于6次等，保障学校日常工作正常运转，提升教育教学质量。			支出了办公费3.18万元，支出了电费20万元，支出电费次数6次，购买办公用品批次10批次，保障了学校日常工作正常运作，改善了办学条件，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	≤20万元	3.18万元	3	2	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
			电费成本	≤14.4万元	20万元	3	2.5	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
			生均经费总成本	≤34.4万元	23.18万元	4	3.5	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
	产出	数量指标	电费支出次数	≥6次	6次	10	10	
			购买办公用品次数	≥10次	10次	10	10	

	指标	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			**94.74**					
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	东明县刘楼镇初级中学			
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	52	0	10	0	0	
	其中：当年财政拨	0	0	0				
	上年结转资金	0	52	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52万元，支出各种经费支出，预计办公费支出大于等于5次，电费支出大于等于3次等，保障学校日常工作正常运转，提升教育教学质量。			支出电费次数3次，购买办公用品批次5次，保障了学校日常工作正常运作，改善了办学条件，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	≤42万元	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推进执行
			电费成本	≤10万元	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推进执行
			生均经费总成本	≤52万元	0万元	4	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推进执行
		数量指标	电费支出次数	≥3次	3次	10	10	

	产出指标	数量指标	购买办公用品次数	≥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			**80.00**					
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：								

东明县东明县刘楼镇初级中学
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，根据东明县财政局要求，我校成立了项目支出绩效评价小组，对我校的 2025 年下半年生均经费项目，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:34.4 万元：其中：财政资金 34.4 万。

2.资金执行情况分析

项目资金执行率：67.38%

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

生均经费项目实施情况良好，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、师生满意度等工作目标基本实现，教师对项目实施的满意度较高。通过定量分析和定性分析，我校生均经费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：电费支出次数 6 次，购买办公用品批次 10 批。

（2）质量指标：资金支付合规率 100%

（3）时效指标：资金支付及时率 100%

（4）成本指标：电费 20 万元，办公费 3.18 万元，生均经费总支出 23.18 万元。

2.效益指标完成情况分析

（1）社会效益：有效提升了教育教学质量，维持了学校正常运转。

3.满意度指标完成情况分析

社会服务公众调查满意度：师生满意度 95%。

二、偏离绩效目标的原因和下一步改进措施

1、存在主要问题：

（1）绩效指标不够细化，绩效制度有待完善

（2）对预算绩效管理认识不足，对预算执行多是资金使用管理，对资金使用效益重视不够

2、改进措施和建议

（1）健全绩效制度、细化绩效指标、提高工作效率。

（2）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
2
— 38 —精细化管理水平。

（3）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 94.74 分，绩效自评结果：项目各项指标完成情况优良，建议财政继续支持。

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

东明县刘楼镇初级中学