

2024 年度四川省

攀枝花市二十五中小阳光外国语学校

单位决算

目录

公开时间：2024 年 10 月 27 日

第一部分 单位概况	1
一、 单位职责	1
二、 机构设置	2
第二部分 2024 年度单位决算情况说明	3
一、 收入支出决算总体情况说明	3
二、 收入决算情况说明	3
三、 支出决算情况说明	4
四、 财政拨款收入支出决算总体情况说明	4
五、 一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	5
六、 一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	8
七、 财政拨款“三公”经费支出决算情况说明	9
八、 政府性基金预算支出决算情况说明	11
九、 国有资本经营预算支出决算情况说明	11
十、 其他重要事项的情况说明	11
第三部分 名词解释	13
第四部分 附件	17
第五部分 附表	35
一、 收入支出决算总表	35
二、 收入决算表	35
三、 支出决算表	35

四、	财政拨款收入支出决算总表	35
五、	财政拨款支出决算明细表	35
六、	一般公共预算财政拨款支出决算表	35
七、	一般公共预算财政拨款支出决算明细表	35
八、	一般公共预算财政拨款基本支出决算表	35
九、	一般公共预算财政拨款项目支出决算表	35
十、	政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	35
十一、	国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表	35
十二、	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	35
十三、	财政拨款“三公”经费支出决算表	35

第一部分 单位概况

一、单位职责

依据中华人民共和国教育法、中华人民共和国义务教育法、中华人民共和国教师法，九年义务教育阶段学校应履行下列职责。

1、负责贯彻党的教育方针，坚持社会主义办学方向，对学生进行德育、智育、体育、美育和劳动教育等方面的教育。

2、负责配合各级人民政府依法动员适龄儿童、少年入学，严格控制学生辍学，依法保证适龄儿童、少年接受九年义务教育。

3、负责制定学校教育发展规划，并抓好组织实施和落实工作。

4、负责按照教育主管部门发布的指导性教学计划、教学大纲组织实施教育教学活动。

5、负责依据国家主管部门有关教学计划、课程设置等方面的规定、决定和实施本校的教学计划，组织教学评比、集体备课，对学生进行统一考核、考试等。

6、负责学籍管理。

7、负责聘任、培训、考核教师，依法奖励或处分有关教师和职工。

8、负责科学管理，合理使用学校的设施和经费，并积极筹措资金，改善办学条件。

9、负责维护学校师生的合法权益，有权拒绝任何组织和个人对教育教学活动进行非法干涉。

二、机构设置

攀枝花市二十五中小阳光外国语学校下属二级预算单位 1 个，其中行政单位 0 个，参照公务员法管理的事业单位 0 个，其他事业单位 1 个。

纳入攀枝花市二十五中小阳光外国语学校 2024 年度单位决算编制范围的二级预算单位包括：

1. 攀枝花市二十五中小阳光外国语学校

第二部分 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 年度收入、支出总计均为 7443.15 万元。与 2023 年度 7093.56 万元相比，收入、支出总计各增加 349.59 万元，增长 4.9%。主要变动原因是新增一所花海小学，师生人数增加，人员经费、公用经费、服务性收支等相应增加。

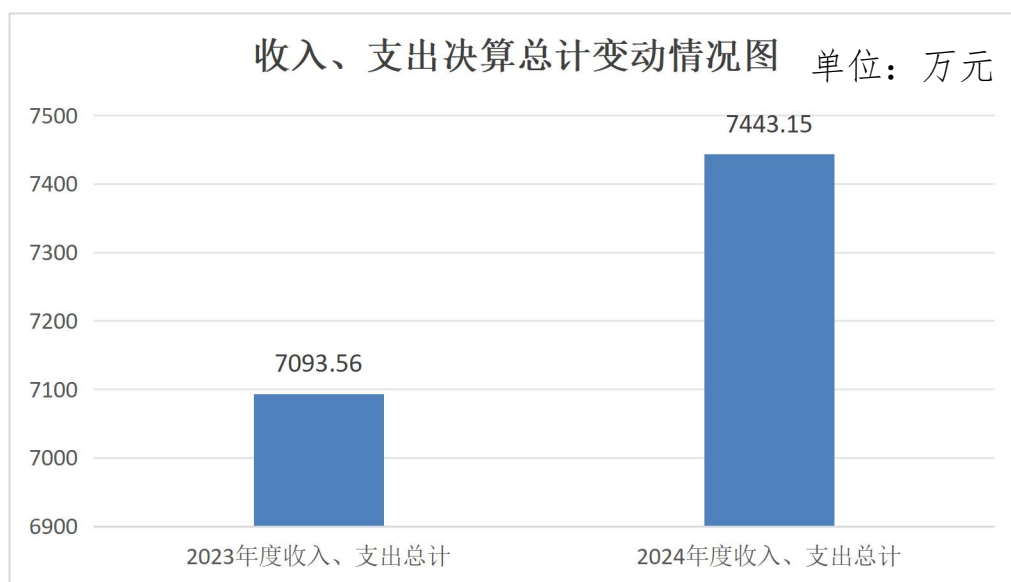


图 1：收入、支出决算总计变动情况图

二、收入决算情况说明

2024 年度本年收入合计 7027.87 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 6281.44 万元，占 89.4%；其他收入 746.42 万元，占 10.6%。

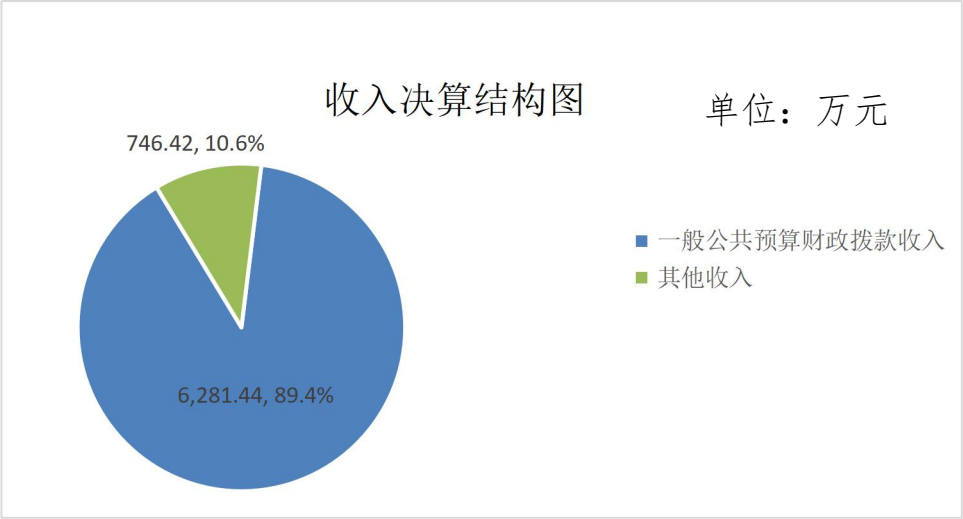


图 2：收入决算结构图

三、支出决算情况说明

2024 年度本年支出合计 7151.44 万元，其中：基本支出 6995.9 万元，占 97.8%；项目支出 155.54 万元，占 2.2%。

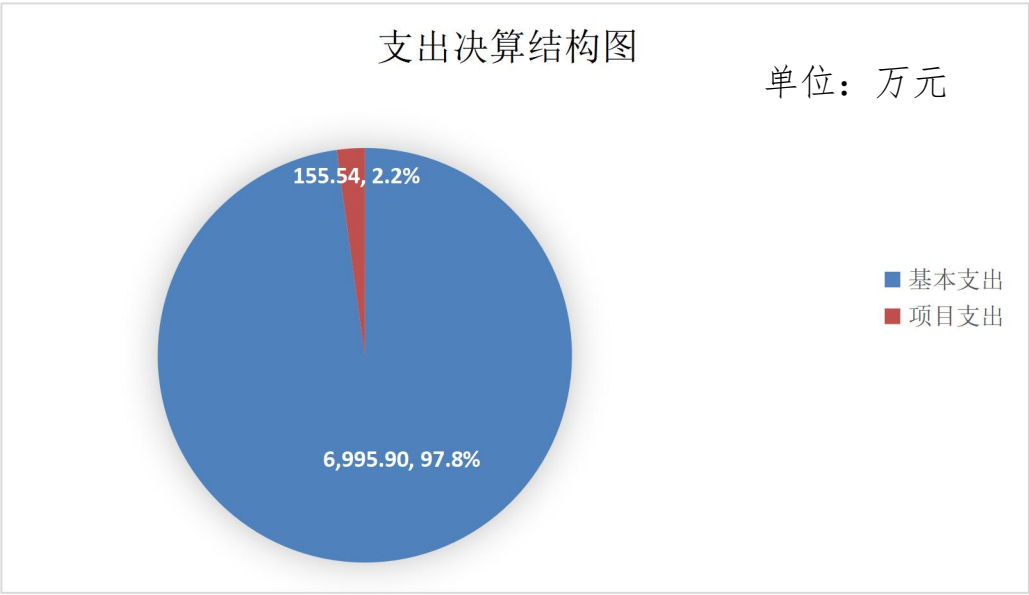


图 3：支出决算结构图

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024 年度财政拨款收入、支出总计均为 6283.68 万元。

与 2023 年度 6108.25 万元相比，财政拨款收入总计、支出总计各增加 175.43 万元，增长 2.9%。主要变动原因是 2024 年人员新增教职工 38 人，其中新入职 25 名，区内调入 13 名。以及年中工资调标，各项保险基数上调原因所致。

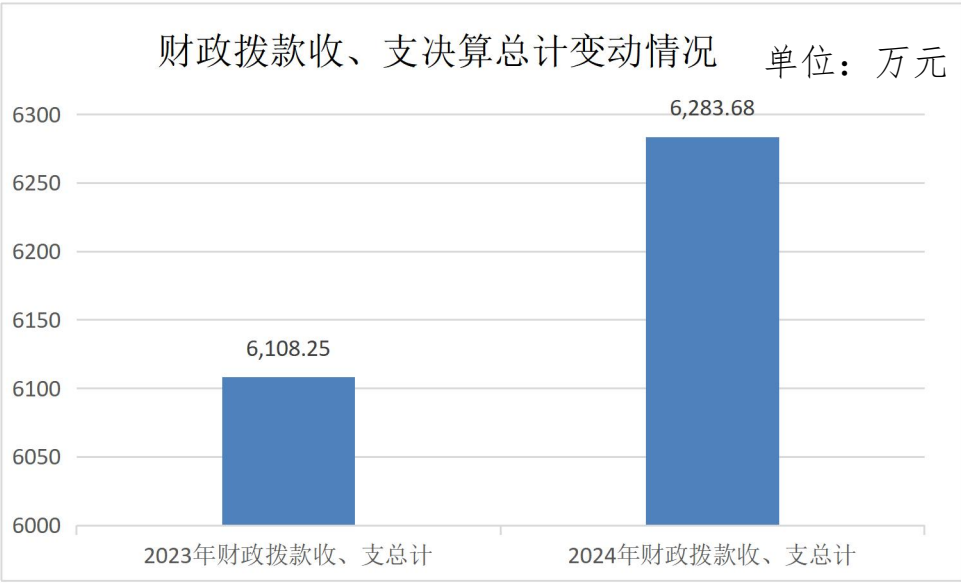


图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况

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 6281.44 万元，占本年支出合计的 87.83%。与 2023 年度 6106.01 万元相比，一般公共预算财政拨款支出增加 175.43 万元，增长 2.9%。主要变动原因是人员经费工资调标，各项保险基数上调原因所致。

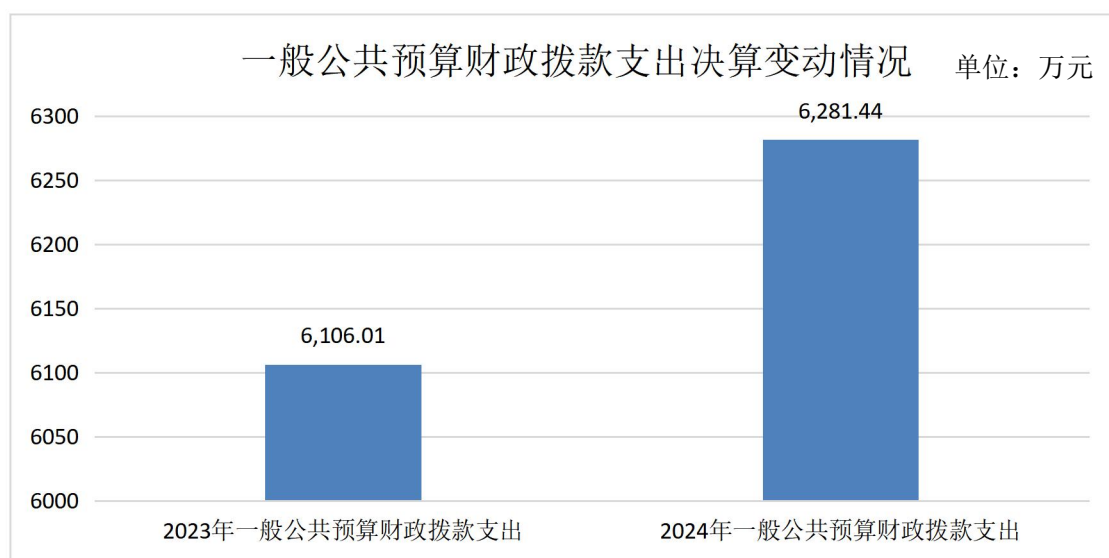


图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况

（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 6281.44 万元，主要用于以下方面：教育支出 4473.76 万元，占 71.2%；文化旅游体育与传媒支出 1.89 万元，占 0%；社会保障和就业支出 883.71 万元，占 14.1%；卫生健康支出 426.85 万元，占 6.8%；住房保障支出 495.23 万元，占 7.9%。

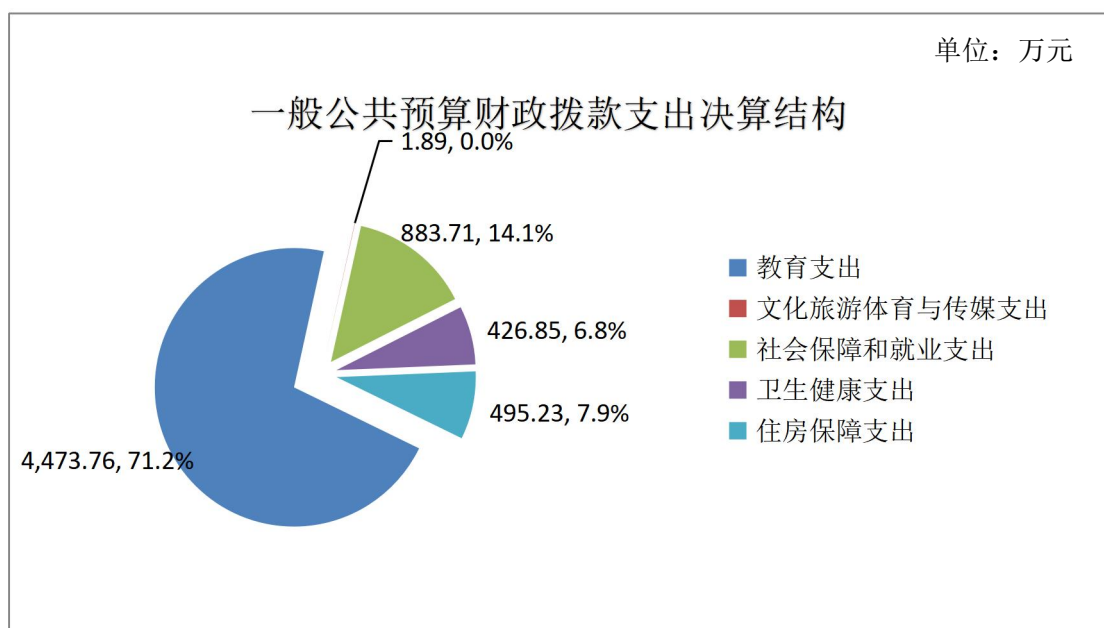


图 6：一般公共预算财政拨款支出决算结构

（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决算数为 6281.44，完成预算 100%。其中：

1.教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）：支出决算为 1550.28 万元，完成预算 100%。

2.教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）：支出决算为 2909.8 万元，完成预算 100%。

3.教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）：支出决算为 1.6 万元，完成预算 100%。

4.教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）：支出决算为 12.08 万元，完成预算 100%。

5.文化旅游体育与传媒（类）体育（款）其他体育支出（项）：支出决算为 1.89 万元，完成预算 100%。

6.社会保障和就业（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）：支出决算为 534.37 万元，完成预算 100%。

7.社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：支出决算为 349.34 万元，完成预算 100%。

8.卫生健康（类）公共卫生（款）重大公共卫生服务（项）：支出决算为 1.1 万元，完成预算 100%。

9.卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：支出决算为 275.39 万元，完成预算 100%。

10.卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：支出决算为 150.36 万元，完成预算 100%。

11.住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：支出决算为 150.36 万元，完成预算 100%。

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 6219.77 万元，其中：

人员经费 5636.33 万元，主要包括：基本工资 1569.12 万元、津贴补贴 179.53 万元、奖金 603.33 万元、绩效工资 1264.46 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 534.37 万元、职业年金缴费 349.34 万元、职工基本医疗保险缴费 275.39 万元、公务员医疗补助缴费 150.36 万元、其他社会保障缴费

28.57 万元、住房公积金 495.24 万元、其他工资福利支出 5.38 万元、生活补助 143.87 万元、医疗费补助 37.37 万元。

公用经费 583.44 万元，主要包括：办公费 134.94 万元、印刷费 12.77 万元、水费 25 万元、电费 40 万元、邮电费 4.42 万元、物业管理费 87.78 万元、差旅费 2.91 万元、维修（护）费 78.11 万元、租赁费 7.25 万元、培训费 58.87 万元、专用材料费 12.11 万元、委托业务费 0.11 万元、工会经费 70.14 万元、福利费 5.69 万元、公务用车运行维护费 1.77 万元、其他交通费 1.02 万元、其他商品和服务支出 10.08 万元、办公设备购置 30.48 万元。

七、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”经费财政拨款支出决算为 1.77 万元，完成预算 100%，较上年度 1.73 万元增加 0.04 万元，增长 2.3%。决算数与预算数持平。

（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 万元，占 0%；公务用车购置及运行维护费支出决算 1.77 万元，占 100%；公务接待费支出决算 0 万元，占 0%。具体情况如下：

“三公”经费财政拨款支出结构

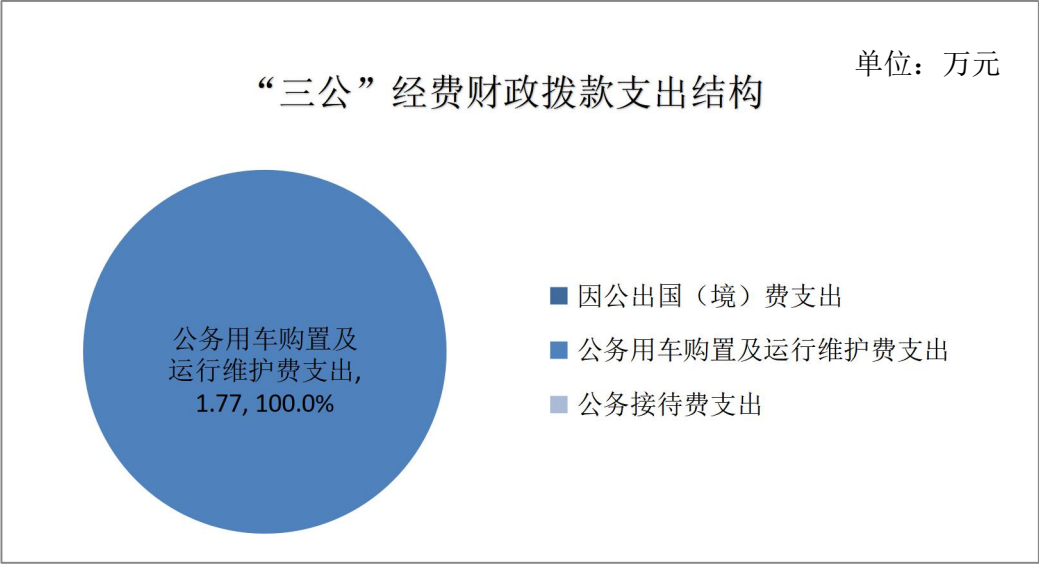


图 7：“三公”经费财政拨款支出结构

1.因公出国（境）经费支出 0 万元，完成预算 0%。全年安排因公出国（境）团组 0 次，出国（境）0 人。因公出国（境）支出决算与 2023 年持平。

2.公务用车购置及运行维护费支出 1.77 万元，完成预算 100%。公务用车购置及运行维护费支出决算比 2023 年度增加 0.04 万元，增长 2.3%。主要原因是车辆使用年限过长，维修保养投入增加。

其中：公务用车购置支出 0 万元。全年按规定更新购置公务用车 0 辆，其中：轿车 0 辆、金额 0 万元，越野车 0 辆、金额 0 万元，载客汽车 0 辆、金额 0 万元。截至 2024 年 12 月 31 日，单位共有公务用车 1 辆，其中：轿车 1 辆、越野车 0 辆、载客汽车 0 辆。

公务用车运行维护费支出 1.77 万元。主要用于保证学校各项工作的正常运转所需的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

3.公务接待费支出 0 万元，完成预算 0%。公务接待费支出决算与 2023 年度持平。其中：

国内公务接待支出 0 万元，国内公务接待 0 批次，0 人次（不包括陪同人员），共计支出 0 万元。

外事接待支出 0 万元，外事接待 0 批次，0 人次（不包括陪同人员），共计支出 0 万元。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2024 年度政府性基金预算财政拨款支出 0 万元，占本年支出合计的 0%。与 2023 年度相比，政府性基金预算财政拨款支出持平。

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2024 年度国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元，占本年支出合计的 0%。与 2023 年度相比，国有资本经营预算财政拨款支出持平。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2024 年度，攀枝花市二十五中小阳光外国语学校机关运行经费支出 0 万元，与 2023 年度决算数持平。主要原因是事业单位无机关运行经费支出。

（二）政府采购支出情况

2024 年度，攀枝花市二十五中小阳光外国语学校政府采购支出总额 107.3 万元，其中：政府采购货物支出 44.87 万

元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 62.42 万元。主要用于采购 LED 显示屏、台式电脑、柜式空调、挂式空调、复印机及配件、变压器整流器以及采购物业管理服务。授予中小企业合同金额 107.3 万元，占政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 107.3 万元，占政府采购支出总额的 100%。

（三）国有资产占有使用情况

截至 2024 年 12 月 31 日，攀枝花市二十五中小阳光外国语学校共有车辆 1 辆，其中：主要负责人用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、其他用车 1 辆，其他用车主要是用于保证学校各项工作的正常运转。单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

（四）预算绩效管理情况

根据预算绩效管理要求，本单位在 2024 年度预算编制阶段，组织对教育事业发展 1 个项目开展了预算事前绩效评估，对 1 个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取 7 个项目开展绩效监控。

组织对 2024 年度一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算、社会保险基金预算以及资本资产、债券资金等全面开展绩效自评，形成攀枝花市二十五中小阳光外国语学校单位整体（含单位预算项目）绩效自评报告、3 项专项预算项目绩效自评报告，其中，攀枝花市二十五中小阳光外国语学校单位整体（含单位预算项目）绩效自评得分为 92.8

分，绩效自评综述：攀枝花市二十五中小阳光外国语学校在预算执行、预算管理及职责履行等方面情况较好，产生了较好的社会效益。但在预算支出动态调整方面存在一定偏差，导致预算完成存在一定问题。教育事业发展专项预算项目绩效自评得分为 94 分，绩效自评综述：对照既定绩效目标，总体目标达成。2024 年支持学前教育发展等中央和省级教育补助资金（“三区”人才计划教师专项工作补助经费）（中央）费专项预算项目绩效自评得分为 98 分，绩效自评综述：对照既定绩效目标，总体目标达成。2024 年攀枝花市参加四川省第十四届运动会经费专项预算项目绩效自评得分为 98 分，绩效自评综述：对照既定绩效目标，总体目标达成。绩效自评报告详见附件。

第三部分 名词解释

1.财政拨款收入：指单位从同级财政单位取得的财政预算资金。

2.事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。如学生学费、住宿费等。

3.其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是按国家规定收取的学生课后服务费及银行存款利息

等。

4.使用非财政拨款结余（含专用结余）：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。

5.年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年
按有关规定继续使用的资金。

6.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。

7.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。

8.教育（类）普通教育（款）小学教育（项）：指各单位
举办的小学教育支出。政府各单位对社会中介组织等举办的
小学的资助，如各类捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

9.教育（类）普通教育（款）初中教育（项）：指各单位
举办的初中教育支出。政府各单位对社会中介组织等举办的
初中教育的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

10.教育（类）进修及培训（款）培训支出（项）：指各
单位安排的用于培训的支出。教育单位的师资培训，党校、
行政学院等专业干部教育机构的支出，以及退役士兵、转业
士官的培训支出，不在本科目反映。

11.教育（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）：
指除上述项目以外其他用于普通教育方面的支出。

12.文化旅游体育与传媒（类）体育（款）其他体育支出

（项）：反映除上述项目以外其他用于体育方面的支出。

13.社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）机关事业单位基本养老保险（项）：指机关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。

14.社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）机关事业单位职业年金（项）：指机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的職業年金支出（含职业年金补记支出）。

15.卫生健康（类）公共卫生（款）重大公共卫生服务（项）：反映重大疾病、重大传染病预防控制等重大公共卫生服务项目支出。

16.卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指财政单位安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

17.卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：指财政单位安排的公务员医疗补助经费。

18.住房保障（类）住房改革（类）住房公积金（项）：指行政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。

19.基本支出：指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。

20.项目支出：指在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。

21.“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。

22.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。

第四部分 附件

附件 1

2024 年度 攀枝花市二十五中小阳光外国语学校 单位预算绩效评价报告

一、单位基本情况

（一）机构组成。攀枝花市二十五中小阳光外国语学校内设机构 5 个，分别是办公室、德育处、中学教导处、小学教导处、后勤服务中心。

（二）机构职能。攀枝花市二十五中小阳光外国语学校隶属于攀枝花市东区教育和体育局，是一所全额拨款事业单位，主要职责是：

- (1)实施九年义务教育，促进基础教育发展。
- (2)贯彻执行党和国家及省、区、市有关教育工作的方针、政策和法律、法规，研究制定有关实施意见并组织实施。
- (3)制定学校教育事业发展规划和各项管理制度；负责学校各单位的统筹规划和协调管理；负责学校的教育教学管理；负责学校教育基本信息的统计、分析、上报工作。

(4)推进学校义务教育均衡发展。推进学校基础教育教学改革，全面实施素质教育。

(三) 人员概况。截至 2024 年末，攀枝花市二十五中小阳光外国语学校实有在职人数 382 人，其中：在编人员 337 人、财政临聘人员 1 人、自聘人员 44 人，退休人员 95 人。学生人数 5599 人（小学 3138 人，初中 2461 人）。

二、单位资金收支情况

(一) 收入情况。攀枝花市二十五中小阳光外国语学校 2024 年度年初预算收入 6112.87 万元，全年实际预算收入 7443.15 万元，决算收入 7443.15，其中：一般公共预算拨款收入 6281.44 万元，其他收入 746.42 万元，年初结转和结余 415.28 万元。

(二) 支出情况。攀枝花市二十五中小阳光外国语学校 2024 年度年初预算支出 6112.87 万元，决算报表支出 7151.44 万元，其中：基本支出 6995.9 万元（人员支出 5636.33 万元，公用支出 1359.57 万元），项目支出 155.54 万元。

(三) 结余分配和结转结余情况。攀枝花市二十五中小阳光外国语学校 2024 年决算报表结转结余 291.71 万元。

三、单位预算绩效分析

(一) 单位预算总体绩效分析。

1.履职效能。攀枝花市二十五中小阳光外国语学校严格按照预算管理相关规定和区（县）级单位预算编制要求，认真制定目标，科学合理编制次年年度收入、支出预算，按时

完成了 2024 年预算编制工作。人员基本支出和商品服务支出均严格按照要求标准编制。持续强化规范“三公”经费、差旅费、培训费等管理，根据工作需求分别编制。按照《四川省 2019-2021 年政府集中采购目录和采购限额标准》编制政府采购预算，科学合理定采购需求，严格执行有关资产配置标准和技术服务标准，未超标采购。

2.预算管理。严格按照年初预算安排，加强预算执行管理，严格执行中央八项规定和省十项规定，厉行节约规范使用预算资金。收入严格执行“收支两条线”管理制度，按规定使用罚没票据并直接缴入国库，无隐瞒收入和其他违反国家收费管理规定的行为。支出管理中，认真执行国库集中支付、政府采购、公务卡报销、重点工作和大额支付上会集体决策等相关财务管理制度。进一步完善“三公”经费管理制度和审核程序，严格控制“三公”经费支出。根据执行进度对基本支出按照月度均衡原则、项目支出按实际需要及时申报，确保足额支出安排，保证了单位的正常运行和专项工作任务的顺利开展。

3.财务管理。严格制度建设及执行。严格按照《预算法》、《政府会计制度》建立完善单位内部控制制度，编制完成《内部控制手册》。贯彻落实中央八项规定、省市“十项规定”要求，严格执行《攀枝花市东区机关事业单位差旅费管理办法》《攀枝花市东区机关事业单位会议费管理办法》等各项规章、制度和管理办法。严控“三公经费”、培训费、差旅费等支出。严格报账程序，严把票据审核关，规范资金收支

管理及会计核算，做到账账相符、账实相符。

4.资产管理。加强固定资产管理。严格执行《行政事业单位国有资产管理暂行办法》等制度，实行固定资产统一管理，专人负责固定资产信息化管理，依规做好资产购置、报废、调剂等工作，确保账、卡、物相符。

5.采购管理。加强政府采购管理。严格执行《政府采购法》，编制政府采购计划，将采购项目全部纳入单位预算管理。严格按政府采购预算实施采购计划，确保采购流程合理合规，采购信息公示公开，严把质量关力求实效。

（二）单位预算项目绩效分析。

常年项目绩效分析。该类项目总数 4 个，涉及预算总金额 259.12 万元，1—12 月预算执行总体进度为 63.8%，其中：预算结余率大于 10%的项目共计 1 个。

阶段（一次性）项目绩效分析。该类项目总数 6 个，涉及预算总金额 19.63 万元，1—12 月预算执行总体进度为 100%，其中：预算结余率大于 10%的项目共计 0 个。

1.项目决策。为了有效的进行单位绩效评价，保证单位绩效目标的要素完整、细化量化，对绩效目标制定了一级指标和二级指标。一级指标分为成本指标、产出指标、效益指标、满意度指标。二级指标又为一级指标的细化指标，其中产出指标分为数量指标、质量指标、时效指标、经济成本指标、社会效益指标、可持续影响指标、服务对象满意度指标。

2.项目执行。及时报送，2024 年严格按照区级单位预算编制通知和有关要求，按时完成年初预算基础库、项目库的

报送工作，及时向财政提交单位预算草案。注重编制质量。在 2024 年预算编制方面强化预算编制的准确性，年度执行过程中无绩效监控调整取消和预算结余注销。

3.目标实现。2024 年，我校对单位预算编制情况、执行管理情况、支出绩效情况、财务管理情况、绩效管理工作的开展情况认真进行了自查自评。绩效评价自查及重点支出，将评价结果作为预算安排的重要依据，不断强化绩效理念，推动单位绩效管理水平提升。

（三）绩效结果应用情况。

2024 年人员类、运转类、特定目标类项目预算编制合理，执行进度合规，严格支出控制，目标任务均已完成。

1.内部应用。学校年度总目标的完成质量与学校内部各单位综合考核挂钩，对各单位的日常工作实行绩效考核。

2.信息公开。学校所有工作均按要求将整体绩效自评情况和自行组织的评价情况在相关场合、网站等进行信息公开，接受社会监督。

3.整改反馈。预算执行过程中进行绩效监控，发现问题及时处理并与财政单位沟通和信息反馈。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。攀枝花市二十五中小阳光外国语学校
在预算执行、预算管理及职责履行等方面情况较好，产生了较好的社会效益。通过单位总体绩效评价（59.8 分）、项目

绩效评价（33 分）等方面的自评，单位整体支出绩效评价得分 92.8 分。

（二）存在问题。通过自评，发现在预算支出动态调整方面存在一定偏差，导致预算完成存在问题。

（三）改进建议。

1、预算支出控制方面：在编制预算数时，要充分考虑到学校近几年各项开支变化，通过学校内部各单位之间的沟通，对下年可能存在的支出项目进行合理测算，让预算数更准确，降低年度决算中的偏差。

2、预算完成方面：通过预算执行绩效监控，对预算完成情况进行修正，不仅降低预算支出偏差，也能确保年底保质保量完成年初预算数。

附表：单位预算项目支出绩效自评表（2024 年度）

教育事业发展绩效评价报告

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况。

学校国有资产出租出借收入及各项非税收入上缴国库后，申请设立并使用“教育事业发展”项目资金，用于学校教师早晚自习费、聘用人员劳务费及补充公用经费开支。

学校按照财政相关要求和学校实际上缴国库情况编制本项目，项目资金共计 232.74 万元，区财政在 2024 年初对此项目进行了批复并公示。

（二）实施目的及支持方向。此项资金主要用于发放教师早晚自习津贴、自聘人员劳务费用以及补充公用经费不足的开支，保障按时发放。

（三）预算安排及分配管理。教育事业发展资金的 70% 用于发放教师早晚自习津贴，30%用于保障自聘人员劳务费用。

（四）项目绩效目标设置。

一级指标	二级指标	三级指标	指标值
产出指标	数量指标	早晚自习教师	约 300 人
		自聘人员	约 45 人
	质量指标	按时足额发放	100%
	时效指标	按计划 2024 年 1-12 月	2024 年 1-12 月
成本指标	经济成本指标	区级资金 45 万元， 其他资金 187.74 万元	232.74 万元

效益指标	经济效益指标	财政资金使用合规率	100%确保资金规范、高效使用。
	社会效益指标	教育教学工作保障	确保良好的学校教学秩序和正常教学工作的开展
	生态效益指标		
	可持续影响指标	教育教学持续发展	保障学校工作正常进行，促进学校健康和可持续发展
满意度指标	满意度指标	学生、家长、社区对学校的满意度	≥95%

学校根据年初的预算方案，结合年末实际支付情况，参照本年绩效目标评价体系的相关标准，对本项目开展绩效评价工作，综合绩效评分为优。

二、评价实施

（一）评价目的。项目实施是有效落实国家对项目预算评审的管理要求，为财政预算管理提供技术支撑，严格控制项目投资，节约财政资金，提高财政资金使用效率。

（二）预设问题及评价重点。学校对资金使用的安全性、规范性及有效性进行分析认为，此项目在资金支付范围、支付标准、支付进度、支付依据等方面是否合规合法、是否与预算基本相符。

（三）评价选点。1个。

（四）评价方法。学校结合项目自身特点、评价重点及管理办法等要求，围绕专项项目支出绩效评价指标体系对项目进行单位自评。

（五）评价组织。评价组由学校财务人员、业务人员以及相关负责人组成，主要职责为相关资料收集、评审自评、评价报告撰写等。

三、绩效分析

（一）通用指标绩效分析。

1.项目决策。项目预算时纳入单位预算，学校审核上报。单位根据项目预算明细，每月向上级申请拨付相关金额，拨付时严格参照教育事业发展经费的支付范围、支付标准，经上级主管单位审核批复同意后再进行支付。

2.项目管理。学校有健全的财务管理制度，项目预算资金拨付严格按照财务管理制度进行管理，保证专款专用，资金发放复查按照财务制度进行资金的审核、支付和核算。在具体支付时，手续完善，不存在虚假会计凭证的情况，会计严格执行财务管理制度，财务处理及时，会计核算规范。项目完成情况每年向上级财政单位填写相关的绩效分析评价，并上报对口管理单位检查。

3.项目实施。2024 年安排预算资金 232.74 万元，实际到位可使用 138.87 万元，全部用于学校教师早晚自习费、聘用人员劳务费等开支。

4.项目结果。截至评价时点实际使用 138.87 万元，资金完成率 100%。

（二）专用指标绩效分析。

1.产业发展。本项目具有良好符合性，紧密契合国家教育战略与区域发展需求，助力人才培养。成长性突出，通过提升师资水平，扩大优质教育覆盖面，推动教育质量持续提升。经济性显著，项目投入产出高效，增强师生创新能力，产生长期稳定的教学效益，综合绩效优异。

2.民生保障。本项目区域均衡性良好，资源向教学薄弱环节倾斜，缩小班级区域差距，促进教育公平发展。对象精准性突出，确保政策惠及真正需要人群。标准合理性强，合理制定发放标准，兼顾公平与可持续，群众满意度高、获得感强，赢得广泛好评，绩效表现优异。

3.基础设施。无

4.行政运转。本项目用途合规性严格，经费支出均用于设定职能范围内的必要事项，无挪用滥用现象。程序合规性突出，各项事务均依规履行审批、执行、监督等程序，权责明晰、流程规范，有效防范风险。标准合规性到位，各项支出严格遵循学校制定的标准，杜绝超标准开支。

（三）个性指标绩效分析。无

四、评价结论

学校结合项目自身特点、评价重点及管理办法等要求，围绕专项项目支出绩效评价指标体系对项目进行总体评价结论：截止年末，无违规记录，项目绩效目标全部完成，综合绩效评分为优（94分）。

五、存在主要问题

无。

六、改进建议

无。

三区人才计划教师专项工作补助经费 绩效评价报告

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况。2024 年 8 月，区教体局根据“关于做好援藏教师选派工作的通知”选派我校 1 名教师到木里县民族初级中学开展帮扶工作。2024 年 9 月，依据上级通知区财政下达省级补助资金 2024 年支持学前教育发展等中央和省级教育补助资金（“三区”人才计划教师专项工作补助经费）（中央），我校依文件通知申报本项目。

（二）实施目的及支持方向。向选派教师发放工作补助、交通差旅费用及购买意外保险费等补助。

（三）预算安排及分配管理。2024 年 9 月本项目实际调剂下达省级资金 0.23 万元，预算下拨全部按时到位。拟用于选派教师的体检费、保险费等支出。

（四）项目绩效目标设置。

一级指标	二级指标	三级指标	指标值
产出指标	数量指标	支教教师	1 名
	质量指标	受援助学校学生能力得到提升	优良中差
	时效指标	按计划 2024 年 1-12 月	2024 年 1-12 月
成本指标	经济成本指标	财政资金 0.23 万元	0.23 万元
效益指标	经济效益指标	财政资金使用合规率	100%确保资金规范、高效使用。
	社会效益指标	优质学校帮助薄弱学校，缩小教育差距。	优良中差

	生态效益指标		
	可持续影响指标	教育教学持续发展	持续促进城乡教育均衡发展
满意度指标	满意度指标	受援助学校及学生的满意度	≥95%

学校参照本年绩效目标评价体系的相关标准，对本项目开展绩效评价工作，综合绩效评分为优。

二、评价实施

（一）评价目的。项目实施是有效落实国家对项目预算评审的管理要求，为财政预算管理提供技术支撑，严格控制项目投资，节约财政资金，提高财政资金使用效率。

（二）预设问题及评价重点。学校对资金使用的安全性、规范性及有效性进行分析认为，此项目在资金支付范围、支付标准、支付进度、支付依据等方面是否合规合法、是否与预算基本相符。

（三）评价选点。1个。

（四）评价方法。学校结合项目自身特点、评价重点及管理办法等要求，围绕专项项目支出绩效评价指标体系对项目进行单位自评。

（五）评价组织。评价组由学校财务人员、业务人员以及相关负责人组成，主要职责为相关资料收集、评审自评、评价报告撰写等。

三、绩效分析

（一）通用指标绩效分析。

1.项目决策。单位根据项目资金下达明细，及时向上级申请拨付相关金额，拨付时严格参照“三区”人才计划教师

专项工作补助经费的支付范围、支付标准，经上级主管单位审核批复同意后再进行支付。

2.项目管理。学校有健全的财务管理制度，项目资金拨付严格按照财务管理制度进行管理，保证专款专用，资金发放复查按照财务制度进行资金的审核、支付和核算。在具体支付时，手续完善，不存在虚假会计凭证的情况，会计严格执行财务管理制度，财务处理及时，会计核算规范。项目完成情况每年向上级财政单位填写相关的绩效分析评价，并上报对口管理单位检查。

3.项目实施。本项目资金于 2024 年 11 月全部用于选派教师的体检费、保险费及生活补助费的支出，无结余。

4.项目结果。截至评价时点实际到位资金 0.23 万元，资金完成率 100%。

（二）专用指标绩效分析。

1.产业发展。选派教师到木里县民族初级中学开展帮扶工作具显著绩效。符合性上，契合教育均衡发展政策，优化师资配置。成长性方面，支教教师能提升薄弱学校教学质量与带动学生综合素养进步。经济性角度，投入相对有限，却能提升薄弱校办学水平，减少教育资源浪费。

2.民生保障。区域均衡性上，优化了薄弱学校与优质区域间的教育资源分布，缩小教育差距。对象精准性突出，精准对接薄弱学校师生需求，靶向提升教学能力。标准合理性体现于依据学校实际制定支教计划与考核标准，确保帮扶有的放矢。群众满意度层面，家长与学生切实感受到教学质量

提升，社会反响良好，增强了群众获得感，有力推动教育公平与民生福祉提升。

3.基础设施。无。

4.行政运转。本项目用途合规性严格，经费支出均用于设定职能范围内的必要事项，无挪用滥用现象。程序合规性突出，各项事务均依规履行审批、执行、监督等程序，权责明晰、流程规范，有效防范风险。标准合规性到位，各项支出严格遵循学校制定的标准，杜绝超标准开支。

（三）个性指标绩效分析。无。

四、评价结论

学校结合项目自身特点、评价重点及管理办法等要求，围绕专项项目支出绩效评价指标体系对项目进行总体评价结论：截止年末，无违规记录，项目绩效目标全部完成，综合绩效评分为优（98分）。

五、存在主要问题

无。

六、改进建议

无。

2024 年攀枝花市参加四川省第十四届运动会经费绩效评价报告

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况。2022 年 8 月，我校体育教师带队参加四川省第十四届运动会（省运会），获得足球（男子乙组）团体第十名。2024 年 5 月，依据上级通知区财政下达市级补助资金（攀枝花市参加四川省第十四届运动会奖金指标），我校依文件通知申报本项目。

（二）实施目的及支持方向。本项目资金主要用于发放第十四届省运会奖励。

（三）预算安排及分配管理。2024 年 5 月本项目实际调剂下达市级资金 1.89 万元，预算下拨全部按时到位。按照文件精神此奖励金拟发放给参加第十四届省运会的学校管理人员、领队员、教练员和参赛队员。

（四）项目绩效目标设置。

一级指标	二级指标	三级指标	指标值
产出指标	数量指标	参加第十四届省运会的工作人员、领队、教练员及参赛运动员	约 27 名
	质量指标	赛出成绩与风格，力争好成绩。	优良中差
	时效指标	按计划 2024 年 1-12 月	2024 年 1-12 月
成本指标	经济成本指标	财政资金 1.89 万元	1.89 万元
效益指标	经济效益指标	财政资金使用合规率	100%确保资金规范、高效使用。
	社会效益指标	助力青少年全面发展	优良中差

	生态效益指标		
	可持续影响指标	提高学生身体素质，延续拼搏进取等体育精神	优良中差
满意度指标	满意度指标	学生及家长的满意度	≥95%

学校参照本年绩效目标评价体系的相关标准，对本项目开展绩效评价工作，综合绩效评分为优。

二、评价实施

（一）评价目的。项目实施是有效落实国家对项目预算评审的管理要求，为财政预算管理提供技术支撑，严格控制项目投资，节约财政资金，提高财政资金使用效率。

（二）预设问题及评价重点。学校对资金使用的安全性、规范性及有效性进行分析认为，此项目在资金支付范围、支付标准、支付进度、支付依据等方面是否合规合法、是否与预算基本相符。

（三）评价选点。1 个。

（四）评价方法。学校结合项目自身特点、评价重点及管理办法等要求，围绕专项项目支出绩效评价指标体系对项目进行单位自评。

（五）评价组织。评价组由学校财务人员、业务人员以及相关负责人组成，主要职责为相关资料收集、评审自评、评价报告撰写等。

三、绩效分析

（一）通用指标绩效分析。

1.项目决策。单位根据项目资金下达明细，及时向上级申请拨付相关金额，拨付时严格参照 2024 年攀枝花市参加

四川省第十四届运动会经费的支付范围、支付标准，经上级主管单位审核批复同意后再进行支付。

2.项目管理。学校有健全的财务管理制度，项目资金拨付严格按照财务管理制度进行管理，保证专款专用，资金发放复查按照财务制度进行资金的审核、支付和核算。在具体支付时，手续完善，不存在虚假会计凭证的情况，会计严格执行财务管理制度，财务处理及时，会计核算规范。项目完成情况每年向上级财政单位填写相关的绩效分析评价，并上报对口管理单位检查。

3.项目实施。本项目资金于 2024 年 9 月全部发放给参加第十四届省运会的学校管理人员、领队员、教练员和参赛队员，无结余。

4.项目结果。截至评价时点实际到位资金 1.89 万元，资金完成率 100%。

（二）专用指标绩效分析。

1.产业发展。符合性上，第十四届省运会的奖励政策契合体育产业发展战略，鼓励竞技体育与群众体育协同发展。成长性方面，通过奖励激励，激发运动员、教练员及基层体育工作者积极性，促进体育人才成长，推动体育事业持续进步。经济性角度，发放省运会奖励金不仅强化体育产业基础，更为区域经济高质量发展注入新动能。

2.民生保障。区域均衡性方面，奖励金分配兼顾发达与欠发达地区，助力缩小区域体育发展差距，促进全省体育事业均衡进步。对象精准性突出，奖励聚焦在省运会中取得优

异成绩的工作人员、领队、教练员及参赛运动员，精准激励一线奋斗者。标准合理性体现在奖励金额及等级依据赛事成绩、贡献度科学设定，政策透明。群众满意度层面，奖励金发放公开公正，体现社会对体育人才的认可，激发全民参与体育热情。

3.基础设施。无。

4.行政运转。用途合规性上，严格专款专用，杜绝资金挪用，确保全部用于表彰第十四届省运会中取得优异成绩的参赛团队人员。程序合规性方面，奖励金发放严格遵循报账审批流程，过程公开透明，接受纪检、审计及社会监督。标准合规性体现在奖励范围、等级及金额均依据相关政策、赛事成绩和既定办法执行。

（三）个性指标绩效分析。无。

四、评价结论

学校结合项目自身特点、评价重点及管理办法等要求，围绕专项项目支出绩效评价指标体系对项目进行总体评价结论：截止年末，无违规记录，项目绩效目标全部完成，综合绩效评分为优（98分）。

五、存在主要问题

无。

六、改进建议

无。

第五部分 附表

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、财政拨款支出决算明细表

六、一般公共预算财政拨款支出决算表

七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表

八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表

十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

十三、财政拨款“三公”经费支出决算表