

2024 年度

攀枝花市凤凰小学长寿路学校

单位决算编制说明

目录

公开时间：2025年10月28日

第一部分 单位概况	4
一、部门职责.....	4
二、机构设置.....	4
第二部分 2024年度单位决算情况说明	5
一、收入支出决算总体情况说明.....	5
二、收入决算情况说明.....	5
三、支出决算情况说明.....	6
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	7
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	7
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	10
七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	11
八、政府性基金预算支出决算情况说明.....	13
九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....	13
十、其他重要事项的情况说明	13
第三部分 名词解释	15
第四部分 附件	18
第五部分 附表	31
一、收入支出决算总表.....	31
二、收入决算表.....	31
三、支出决算表.....	31
四、财政拨款收入支出决算总表.....	31
五、财政拨款支出决算明细表.....	31
六、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	31
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	31
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表.....	31
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....	31

十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算	31
十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表	31
十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表	31
十三、财政拨款“三公”经费支出决算表	31

第一部分 单位概况

一、部门职责

攀枝花市凤凰小学长寿路学校是一所完全小学制学校。学校职能全面贯彻国家教育方针，培养学生的创新精神与实践能力，使之成为社会主义事业的建设者和接班人。根据区政府制定的教育事业发展规划，结合实际制定并组织实施本校的教育工作发展规划。积极地为教育教学服务，为师生生活服务，促进教育质量的提高。按照上级主管部门的要求，认真用好财政资金，保证教育教学任务的完成。

二、机构设置

攀枝花市凤凰小学长寿路学校属于二级预算单位，无下属预算单位。

纳入攀枝花市凤凰小学长寿路学校 2024 年度部门决算编制范围的预算单位包括：

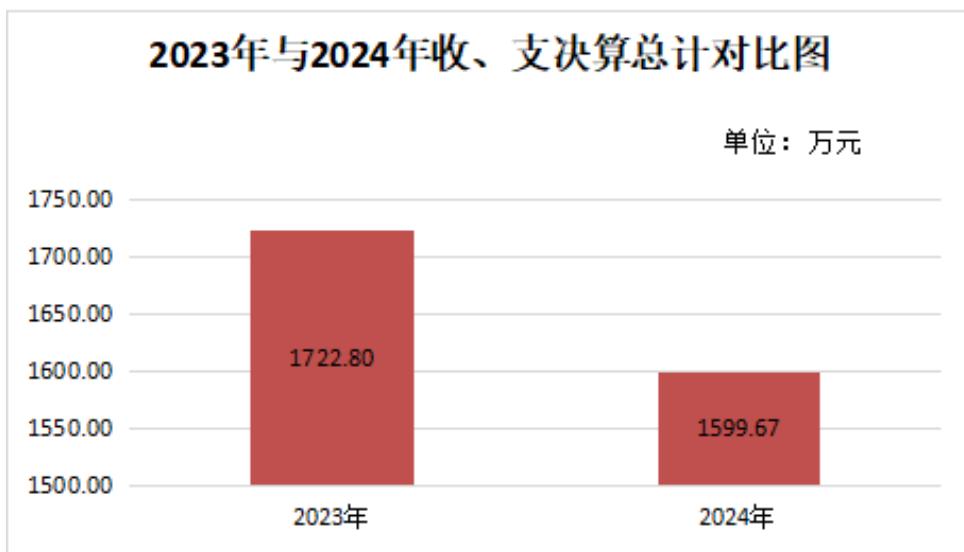
1. 攀枝花市凤凰小学长寿路学校

第二部分 2024 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2024 年度收入、支出总计均为 1672.91 万元。与 2023 年度相比，收、支总计各减少 49.89 万元，下降 2.90%。主要变动原因是 2024 年在职人员及学生均有减少，收支总体较上年减少。

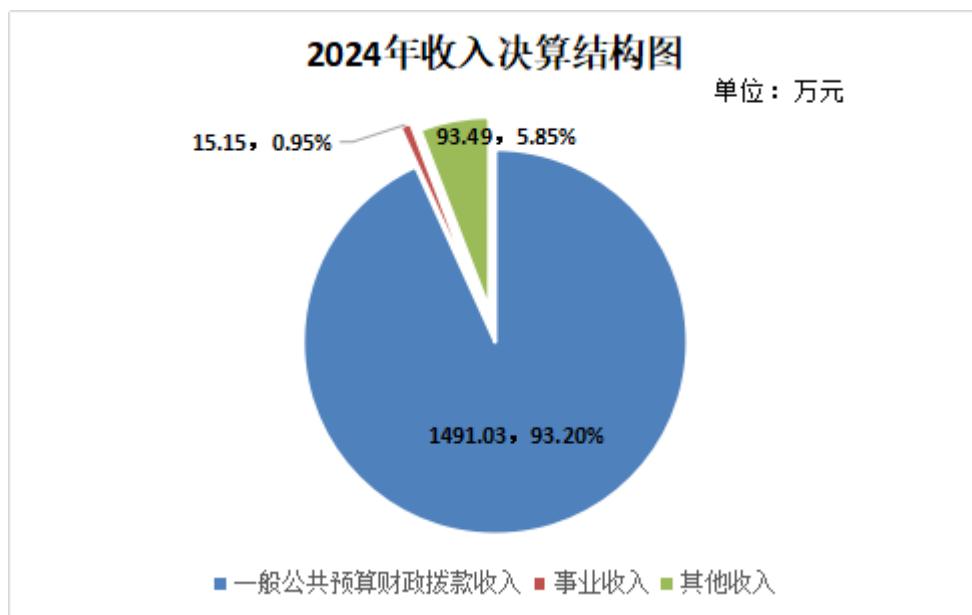
(图 1：收入、支出决算总计变动情况图) (柱状图)



二、收入决算情况说明

2024 年度本年收入合计 1599.67 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 1491.03 万元，占 93.2%；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 15.15 万元，占 0.95%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 93.49 万元，占 5.85%。

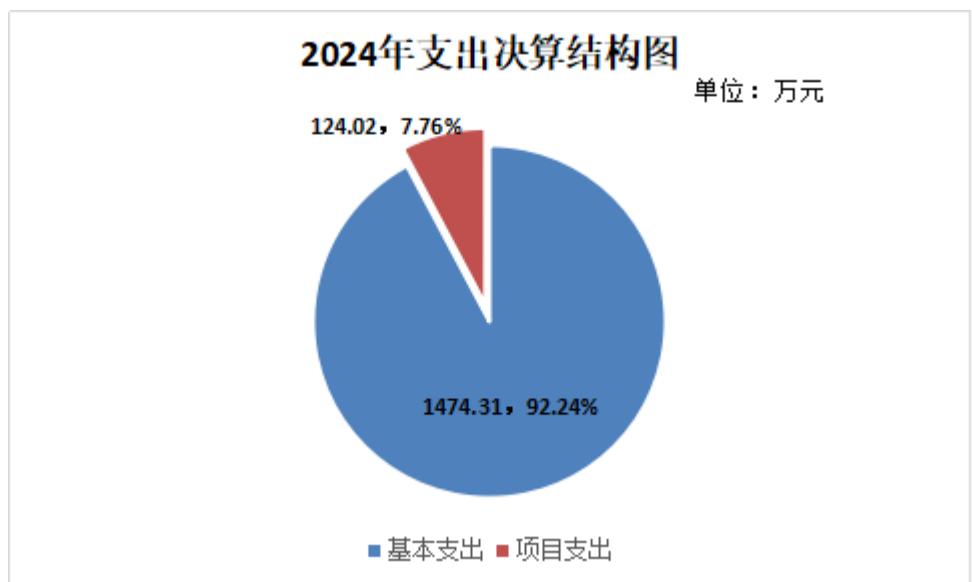
(图 2：收入决算结构图) (饼状图)



三、支出决算情况说明

2024 年度本年支出合计 1598.33 万元，其中：基本支出 1474.31 万元，占 92.24%；项目支出 124.02 万元，占 7.76%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。

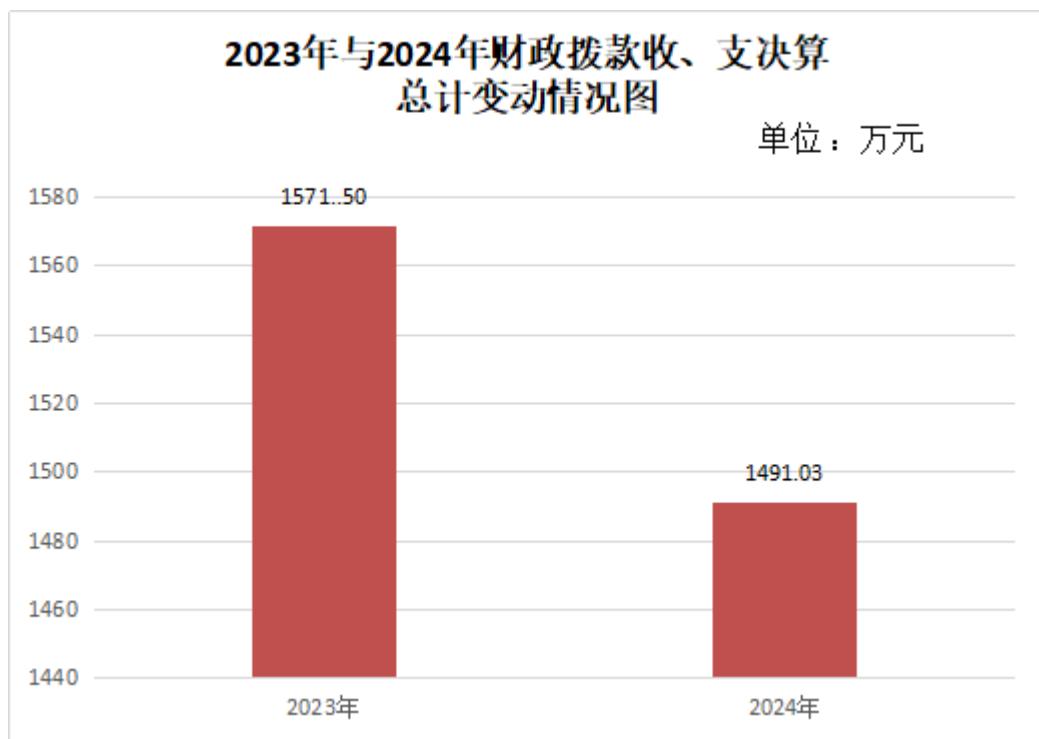
(图 3：支出决算结构图) (饼状图)



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 1491.03 万元。与 2023 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 80.47 万元，降低 5.12%。主要变动原因是 2024 年在职人员和学生均较上年减少，导致收支均下降。

(图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况) (柱状图)



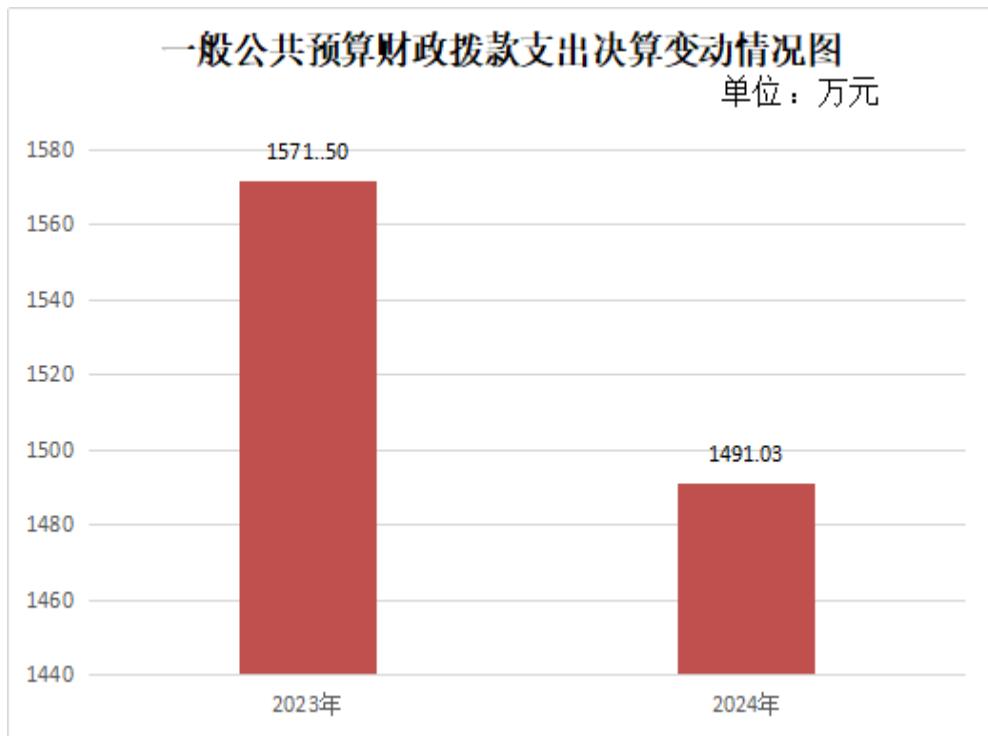
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(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 1491.03 万元，占本年支出合计的 93.28%。与 2023 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 80.47 万元，降低 5.12%。主要变动原因是 2024 年在职人员和学生均较上年减少，导致收支均下降。

(图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况) (柱

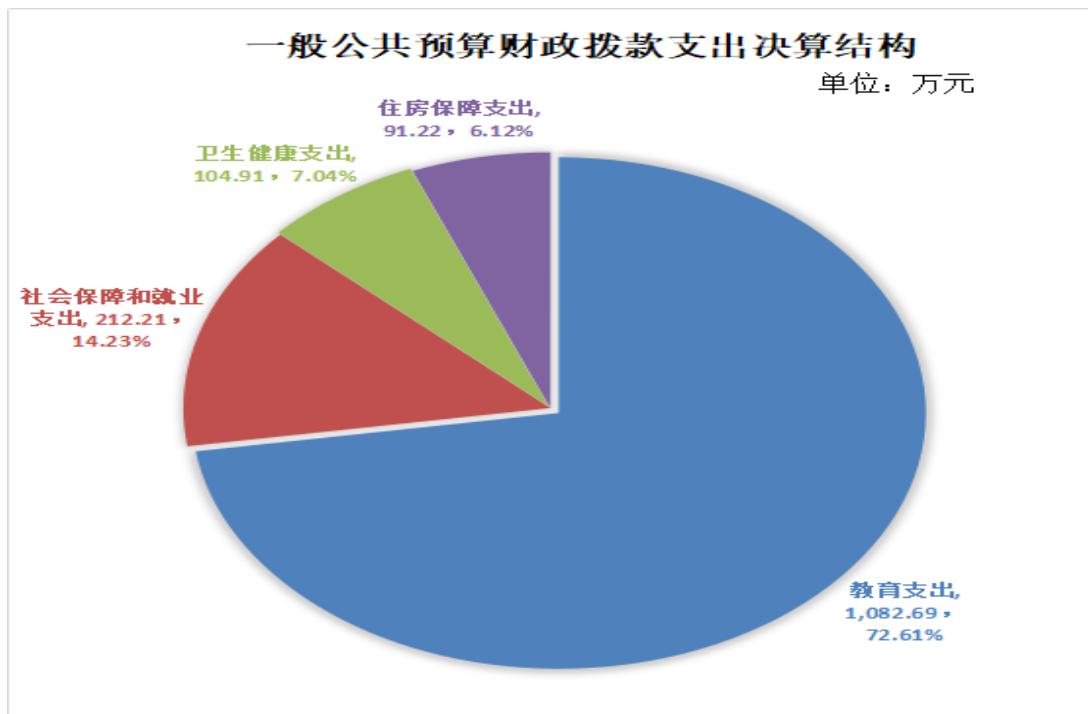
状图)



(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 1491.03 万元，主要用于以下方面：教育支出 1082.69 万元，占 72.61%；社会保障和就业支出 212.21 万元，占 14.23%；卫生健康支出 104.91 万元，占 7.04%；住房保障支出 91.22 万元，占 6.12%。

（图 6：一般公共预算财政拨款支出决算结构）（饼状图）（图如下）



(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 1491.03 万元，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 938.72 万元，完成预算 100%。
2. 教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（项）：支出决算为 143.97 万元，完成预算 100%。
3. 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）：支出决算为 105.93 万元，完成预算 100%。
4. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：支出决算为 97.89 万元，完成预算 100%。

5. 社会保障和就业支出(类)抚恤(款)死亡抚恤(项)：
支出决算为 8.39 万元，完成预算 100%。

6. 卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项)：支出决算为 54.61 万元，完成预算 100%。

7. 卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)公务员医疗补助(项)：支出决算为 50.31 万元，完成预算 100%。

8. 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 91.22 万元，完成预算 100%。

(注：上述“预算”口径为全年预算数。增减变动原因为决算数<项级>和全年预算数<项级>比较，与预算数持平可以不写原因。)

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 1382.16 万元，其中：

人员经费 1365.75 万元，主要包括：基本工资 333.01 万元、津贴补贴 34.02 万元、奖金 120.04 万元、伙食补助费 0 万元、绩效工资 235.32 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 105.93 万元、职业年金缴费 97.89 万元、职工基本医疗保险缴费 54.61 万元、公务员医疗补助缴费 50.31 万元、其他社会保障缴费 5.03 万元、住房公积金 91.22 万元、其他工资福利支出 12.49 万元、离休费 0 万元、退休费 0 万元、退职(役)费 0 万元、抚恤金 8.39 万元、生活补助 173.95 万元、救济费 0 万元、医疗费补助 43.56 万元、助学金 0 万

元、奖励金 0 万元、个人农业生产补贴 0 万元、代缴社会保险 0 万元、其他对个人和家庭的补助支出 0 万元等。

公用经费 16.41 万元，主要包括：办公费 0 万元、印刷费 0 万元、咨询费 0 万元、手续费 0 万元、水费 0 万元、电费 0 万元、邮电费 0 万元、取暖费 0 万元、物业管理费 0 万元、差旅费 0 万元、因公出国（境）费用 0 万元、维修（护）费 0 万元、租赁费 0 万元、会议费 0 万元、培训费 0 万元、公务接待费 0 万元、专用材料费 0 万元、被装购置费 0 万元、专用燃料费 0 万元、劳务费 0 万元、委托业务费 0.26 元、工会经费 16.14 万元、福利费 0 万元、公务用车运行维护费 0 万元、其他交通费 0 万元、税金及附加费用 0 万元、其他商品和服务支出 0 万元、国内债务付息 0 万元、国外债务付息 0 万元、资本性支出 0 万元、房屋建筑物构建 0 万元、办公设备购置 0 万元、专用设备购置 0 万元、基础设施建设 0 万元、大型修缮 0 万元、信息网络及软件购置更新 0 万元、物资储备 0 万元、土地补偿 0 万元、安置补助 0 万元、地上附着物和青苗补偿 0 万元、拆迁补偿 0 万元、公务用车购置 0 万元、其他交通工具购置 0 万元、文物和陈列品购置 0 万元、无形资产购置 0 万元、其他资本性支出 0 万元、国家赔偿费用支出 0 万元、对民间非营利组织和群众性自治组织补贴 0 万元、经常性赠与 0 万元、资本性赠与 0 万元、其他支出 0 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 0 万元，完成预算 0%，较上年度增加 0 万元，增长 0%。决算数与预算数持平。

（注：上述“预算”口径为全年预算数，包括一般公共预算和政府性基金预算财政拨款支出决算情况。）

（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 0 万元，占 0%；公务接待费支出决算 0 万元，占 0%。

（因本单位无三公经费支出，故不能显示饼状图）

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）支出决算比 2023 年度持平。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，完成预算 0%。公务用车购置及运行维护费支出决算比 2023 年度持平。

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 0 辆，其中：轿车 0 辆、越野车 0 辆、载客汽车 0 辆、其他车型 0 辆。

公务用车运行维护费支出 0 万元。主要用于学校教职员

工外出教研、培训等公务用车燃料费、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比 2023 年度增加 0 万元，增长 0%。

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与 2023 年持平。

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与 2023 年持平。

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，攀枝花市凤凰小学长寿路学校机关运行经费支出 0 万元，比 2023 年度增加 0 万元，增长 0%。与 2023 年度决算数持平。

（二）政府采购支出情况

2024 年度，攀枝花市凤凰小学长寿路学校政府采购支出

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，占政府采购支出总额的 0%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%。

（三）国有资产占有使用情况

截至2024年12月31日，攀枝花市凤凰小学长寿路学校共有车辆0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0辆。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，攀枝花市凤凰小学长寿路学校2024年度预算编制阶段，组织对“教育事业发展”、“临聘教师劳务费”等 2 个项目开展了预算事前绩效评估，对 2 个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取 2 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，形成攀枝花市凤凰小学长寿路学校部门整体（含部门预算项目）绩效自评报告“教育事业发展”、“临聘教师劳务费”专项预算项目绩效自评报告，其中，攀枝花市凤凰小学长寿路学校部门整体（含部门预算项目）绩效自评得分为92.8分；“教育事业发展”专项预算项目绩效自评得分为96分，“临聘教师劳务费”专项预算项目绩效自评得分为96分。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：指单位从同级财政部门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。
3. 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。
- 4、其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是银行存款利息收入。
5. 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。
6. 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。
7. 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。
8. 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。
9. 教育（类）普通教育（款）小学教育（项）：指各部门举办的小学教育支出。政府各部门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。
10. 教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（项）：教育费附加安排的其他支出。

11. 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。

12. 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职业年金支出。

13. 社会保障和就业（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：指职工死亡后的抚恤丧葬费支出。

14. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指行政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费。

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

16. 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。

17. 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。

18. 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。

19. 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。

20. “三公”经费：指部门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。

21. 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 年部门预算绩效评价报告

(攀枝花市凤凰小学长寿路学校)

一、部门概况

(一) 机构组成

攀枝花市凤凰小学长寿路学校，执行校长 1 人，副校长 2 人，工会主席 1 人。内设机构 4 个，分别是教导处、德育处、总务处、办公室。

(二) 机构职能

攀枝花市凤凰小学长寿路学校是经攀枝花市东区机构编制委员会批准成立的独立法人机构，是经费独立核算单位。本校贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法律和法规，坚持依法治教，依法办学。实施九年义务教育。学校的主要工作职能是小学教育。执行国家课程（课时）计划，开齐课程，开足课时，全面推进素质教育开展教育教学改革，加强教师课改业务培训，搞好课题研究，重视课改经验成果的收集及整理工作，促进学校教育教学工作的发展。

(三) 人员概况

攀枝花市凤凰小学长寿路学校截至 2024 年末核定编制人数为 49 人，退休教职工人数为 153 人，财政临聘人员 3 人，学校自聘人员 8 人；2024 年 9 月小学在校学生 765 人。

二、部门财政资金收支情况

(一) 收入情况

2024年年初预算收入1604.09万元，决算报表收入1599.67万元，其中一般公共预算拨款1491.03万元，事业收入15.15万元，其他收入93.49万元。

(二) 支出情况

2024年年初预算支出1604.09万元，决算报表支出基本支出1598.33万元（其中基本支出1474.31万，项目支出124.02万）。

(三) 结余分配和结转结余情况

2024年决算报表年初结转和结余73.24万元，其中财政拨款结转结余0万元，非财政拨款结转结余73.24万元；年末结转和结余74.58万元，其中财政拨款结转结余0万元，非财政拨款结转结余74.58万元。

三、部门整体绩效分析

(一) 部门预算总体绩效分析

1. 履职效能。攀枝花市凤凰小学长寿路学校严格遵守各项财经纪律，加强学校财务管理工作，制定了相关规章制度，加强和细化了预算编制，严格按照预算执行，确保财务收支平衡，保障学校工作正常开展和教育教学目标的完成。

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。无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。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，保证了部门的正常运行和专项工作任务的顺利开展。

3. 财务管理。根据学校的具体情况，攀枝花市凤凰小学长寿路学校制定了《攀枝花市凤凰小学长寿路学校内部控制制度》，进一步完善了财务收支审批制度、会计工作人员岗位制度等相关制度，相关工作人员在工作中严格执行规章制度，加强了内部监督和控制，加强了对学校资产的监督和管理，财务运行透明，按照东区财政局的要求，攀枝花市凤凰小学长寿路学校及时对预算和决算信息进行公开，接受广大人民群众的监督。

4. 资产管理。加强固定资产管理，由专人进行固定资产信息化管理，依规做好资产购置、入账、报废等工作，确保账、卡、物相符。

5. 采购管理。学校当年无政府采购项目。

（二）部门预算项目绩效分析

常年项目绩效分析。该类项目总数 2 个，涉及预算总金额 24.22 万元，1—12 月预算执行总体进度为 97.5%，其中：预算结余率大于 10% 的项目共计 0 个。

1. 项目决策。为了有效的进行部门绩效评价，保证部门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、成本指标。并按项目要求完成入库申报。

2. 项目执行。2024 年度严格按照区级部门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，及时向财政提交部门预算草案。注重编制质量。在 2024 年度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 年度，我校对部门预算编制情况、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，推动部门绩效管理水平提升。

（三）绩效结果应用情况

1. 绩效自评公开。2024 年学校按照信息公开的相关要求，将 2024 年预算情况、2024 年决算情况、绩效信息情况（除涉密信息外）按规定在政府门户网站进行公开。

2. 应用结果反馈。2024 年学校在规定时间内及时向财政部门反馈了应用绩效结果报告。

四、评价结论及建议

（一）评价结论

学校 2024 年度努力做好财政预算收入、支出以及各项目的管理工作，将预算及时公开到相关的信息网络平台，并在执行过程中积极对执行情况进行监控，对预算的资金进行

全方位的监督和管理，使每一笔资金都能起到最大的使用效益。结合我校实际情合理分配资金，以达到合理高效地运用资金、提升资金的产出效果、节约成本与资源、提高部门的办事效率的目的。在部门预算整体支出绩效方面都按规定严格执行，合理安排支出，使财政资金发挥出最大的效益。

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，在全体教职员的共同努力下，基本完成年初预算绩效目标。通过部门预算项目绩效管理、绩效结果应用、专项预算项目绩效管理、自评质量等方面的自评。

(二) 存在问题

本年度学校在绩效目标的执行过程中还存在下列问题：

1、学校财务人员配备不全，对学校财务状况理解不熟悉，财务工作繁杂且专业，所以财务工作不够精细。

2、绩效目标的设定需要各个部门分解汇总，全员参与，相互协调，学校对绩效评价还未建立全员参与的意识，部分绩效目标量化不细。

(三) 改进建议

1、希望财务人员专岗专职，并进一步提高财务人员自身业务能力水平。

2、进一步提高绩效目标评价意识和方法，细化财务管理。

攀枝花市凤凰小学长寿路学校在预算编制、预算执行和支出绩效方面，都按照规定严格执行，合理安排支出，无追加预算现象发生，使财政资金发挥最大效益。

附件 2

专项预算项目绩效评价报告

(临聘教师劳务费)

一、项目概况

(一) 设立背景及基本情况。

因学校在职教师退休、借用及因病不能上岗等因素，导致一线教师不足，为保障教学工作正常开展，学校自行聘用代课教师2人。因学校公用经费不能开支人员支出，因此进行该项目申报，本项目立项及绩效评价符合资金管理办法。

(二) 实施目的及支持方向。

1. 项目主要内容：用于自聘教师劳务费发放；
2. 参考2023年学校自聘2人的劳务支出情况，使用该项目资金进行劳务费补充。通过该项目建设，保障学校教育教学工作正常运行，提高义务教育质量，进一步加强社会对学校的认可；
3. 学校通过分析评价申报内容与实际相符，申报目标是合理可行。

(三) 预算安排及分配管理。

2024年临聘教师劳务费项目年初预算资金8.4万元，实际划拨区级资金8.4万元，预算下拨全部按时到位。资金到位率及时性都较好。

(四) 项目绩效目标设置。

2024年本项目资金全部用于学校自聘代课教师劳务支出。在2024年1-12月期间支付完毕，无结余。

二、评价实施

(一) 评价目的。

项目的实施目的是支付自聘教师劳务费，完成正常教育教学工作。

(二) 预设问题及评价重点。

该经费申报及批复下达均符合财政资金管理有关规定，资金到位及时，资金到位率 100%，资金支付依据合规合法，资金支付与预算相符，不存在无预算超预算支出的情况。

(三) 评价选点。

项目资金申报内容与具体实施内容相符，均为区级财政资金，全部用于支付自聘教师劳务费用。

(四) 评价方法。

首先由相关部门经办人员、财务人员共同草拟自评报告，分别报分管领导、主要领导审阅后再报送。

三、绩效分析

(一) 通用指标绩效分析。

1. 项目决策。涉及“三重一大”事项依据相应的资金管理办法进行会议决策；全部资金用于自聘教师劳务费。

2. 项目管理。由学校根据教学人员缺口进行人员聘用，由财务按报销相关手续进行审核并支付。

3. 项目实施。2024 年安排预算资金 8.40 万元，截至评价时点实际到位资金 8.40 万元，资金到位及时，资金到位率 100.00%。全部资金用于支付自聘教师劳务费，本项目无资金结余。

4. 项目结果。年末对项目完成情况进行绩效分析，各项指标均完成。

(二) 专用指标绩效分析。

1. 产业发展。无
2. 民生保障。促进义务教育发展，经费使用合理合规，社会及家长满意度达 95%以上。
3. 基础设施。无
4. 行政运转。无

(三) 个性指标绩效分析。

根据本项目情况，设置个性指标为产出指标，年末完成 100%

四、评价结论

根据对2024年“临聘教师劳务费”项目总结和自查，项目支出绩效自评良好。

五、存在的问题。

无

六、改进建议。

要构建专项资金绩效评价的长效机制。资金的绩效评价可以全方位地反映资金的总体使用情况，使资金的分配、管理、使用、评价有机地结合起来，实现资金使用上全程监督

和实时跟踪，提高资金的使用效率；要拓宽资金的绩效评价结果应用范围，根据社会事业发展需求，更加有计划地合理安排专项资金预算。

专项预算项目绩效评价报告

(教育事业发展)

一、项目概况

(一) 项目资金申报及批复情况。

学校国有资产出租出借收入及各项非税收入上缴国库后，申请使用该项资金，用于学校补充聘用人员劳务费及发放教师午休管理费，对此在学校按照财政相关要求及学校实际上缴国库情况，编制本项目，项目资金15.82万元，财政在本年初对此项目进行了批复并公示。

本项目立项及绩效评价均符合资金管理办法。

(二) 项目绩效目标。

1. 项目主要内容：用于补充聘用人员劳务费发放和午休管理教师劳务费发放；
2. 通过该项目实施，保障学校教育教学工作正常运行，提高义务教育质量，进一步加强社会对学校的认可；
3. 学校通过分析评价申报内容与实际相符，申报目标是合理可行。

(三) 项目资金申报相符性。

本项目申报内容与具体实施内容相符，申报目标合理可行。

二、项目实施及管理情况

(一) 资金计划、到位及使用情况。

1. 资金计划及到位。

2024年本项目预算资金15.82万元，学校实际上缴国库资金15.82万元，经区级财政资金股和国库股核实无误后，该项目资金已全部到位，资金到位率及时性都较好。

2. 资金使用。

2024年本项目资金使用分两部分：纳入财政预算资金的10.99万元全部用于学校聘用人员劳务支出，于2024年1-12月期间已支付10.76万元，支付率98%，未支付0.23万元；第二部分纳入专户管理的住宿费4.83万元全部用于午休管理教师劳务费，于2024年1-12月期间已支付4.39万元，支付率89%，未支付0.44万元，该项目结余共计0.67万元由财政进行预算调剂至次年使用。

本项目资金支付范围、支付标准、支付依据等均合规定。

(二) 项目财务管理情况。

学校有健全的财务制度，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。

(三) 项目组织实施情况。

学校根据项目申报和经费下达情况进行项目实施；支付过程中，经上级主管部门进行审核并批复同意后支付。

三、项目绩效情况

(一) 项目完成情况。

- 1、数量指标：自聘人员 8 人，在职人员 59 人，区聘人员 3 人；
- 2、质量指标：全部足额发放
- 3、时效指标：2024 全年
- 4、成本指标：劳务费 10.99 万元，午休管理费 4.83 万元。

截止年末，无违规记录，项目绩效目标全部完成。

(二) 项目效益情况。

- 1、社会效益指标：确保良好的学校教学秩序和正常教学工作的开展。
- 2、可持续影响指标：保障学校工作正常进行，促进学校健康和可持续发展。
- 3、服务对象满意度：教职工满意度 $\geq 95\%$ 。

四、问题及整改措施

(一) 存在的问题。

无

(二) 整改措施。

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