

2023 年度

攀枝花市二十五中小阳光外国语学校

部门决算

目录

公开时间：2024 年 10 月 23 日

第一部分 部门概况	1
一、 部门职责	1
二、 机构设置	2
第二部分 2023 年度部门决算情况说明	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	5
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	10
九、 国有资本经营预算支出决算情况说明	10
十、 其他重要事项的情况说明	11
第三部分 名词解释	12
第四部分 附件	16
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 部门概况

一、部门职责

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属一级预算单位，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2023年度部门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 2023 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收、支总计均为 7093.56 万元。与 2022 年度 6278.36 万元相比，收、支总计各增加 815.2 万元，增长 13%。主要变动原因是根据 2022 年 9 月颁发的中小学财务制度中规定，为在校学生提供课后服务收取的服务性收费收入，计入其他收入。即我校 2023 年春季和秋季收取的学生课后服务费纳入了其他收入。



图 1：收、支决算总计变动情况图

二、收入决算情况说明

2023 年度本年收入合计 6781.94 万元，其中：一般公共

预算财政拨款收入 6106.01 万元，占 90%；其他收入 675.93 万元，占 10%。



图 2：收入决算结构图

三、支出决算情况说明

2023 年度本年支出合计 6678.28 万元，其中：基本支出 6675.56 万元，占 100%；项目支出 2.72 万元，占 0%。

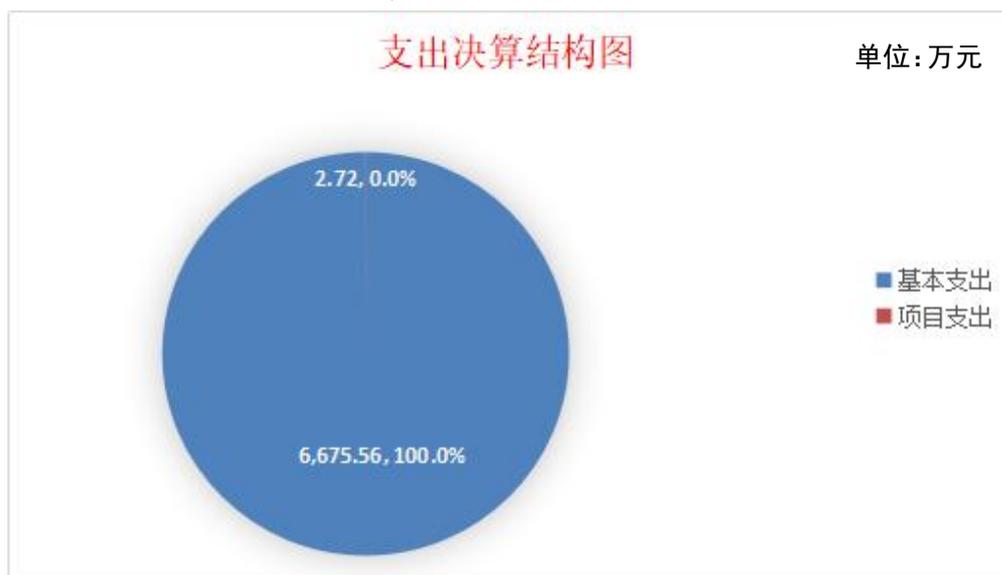


图 3：支出决算结构图

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收、支总计均为 6108.25 万元。与 2022 年度 5967.88 万元相比，财政拨款收、支总计各增加 140.37 万元，增长 2.4%。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 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

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 6106.01 万元，占本年支出合计的 91.4%。与 2022 年度 5961.65 万元相比，一般公共预算财政拨款支出增加 144.36 万元，增长 2.4%。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。

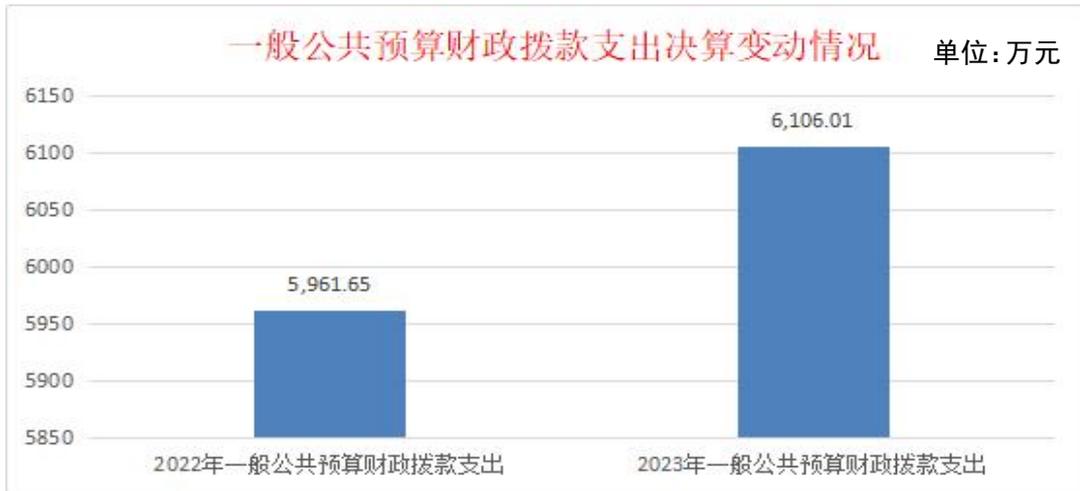


图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况

(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 6106.01 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出 0.3 万元，占 0%；教育支出 4280.97 万元，占 70.1%；文化旅游体育与传媒支出 2.02 万元，占 0%；社会保障和就业支出 929.22 万元，占 15.2%；卫生健康支出 433.61 万元，占 7.1%；住房保障支出 459.89 万元，占 7.5%。

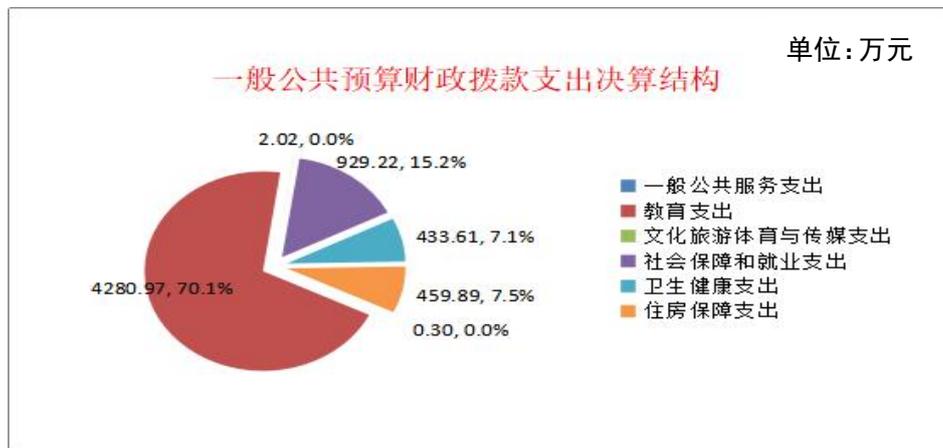


图 6：一般公共预算财政拨款支出决算结构

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023 年度一般公共预算支出决算数为 6106.01，完成预算 100%。其中：

1. 一般公共服务支出（类）群众团体事务（款）其他群众团体事务支出（项）：支出决算为 0.3 万元，完成预算 100%。

2. 教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）：支出决算为 1650.27 万元，完成预算 100%。

3. 教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）：支出决算为 2630.30 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 0.40 万元，完成预算 100%。

5. 文化旅游体育与传媒支出（类）体育（款）体育竞赛（项）：支出决算为 1.59 万元，完成预算 100%。

6. 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 0.43 万元，完成预算 100%。

7. 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 535.58 万元，完成预算 100%。

8. 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 393.64 万元，完成预算 100%。

9. 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 258.03 万元，完成预算 100%。

10. 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 175.58 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 459.89 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

2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出 6103.29 万元，其中：

人员经费 5293.53 万元，主要包括：基本工资 1465.74 万元、津贴补贴 182.69 万元、奖金 247.21 万元、绩效工资 1416.65 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 535.58 万元、职业年金缴费 393.64 万元、职工基本医疗保险缴费 258.03 万元、公务员医疗补助缴费 175.58 万元、其他社会保障缴费 40.20 万元、住房公积金 459.89 万元、其他工资福利支出 3.36 万元、生活补助 114.96 万元。

公用经费 809.76 万元，主要包括：办公费 228.65 万元、印刷费 14.25 万元、水费 30.43 万元、电费 43.08 万元、邮电费 5.35 万元、物业管理费 31.41 万元、差旅费 15 万元、维修（护）费 183.22 万元、租赁费 13.89 万元、培训费 28.92 万元、专用材料费 1.81 万元、劳务费 44.58 万元、工会经费 64.68 万元、福利费 44.25 万元、公务用车运行维护费 1.73 万元、其他商品和服务支出 12.44 万元、办公设备购置 46.07 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

2023 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 1.73 万元，完成预算 100%，较上年度 1.75 万元减少 0.02 万元，下降 1.1%。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

2023 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 1.73 万元，占 100%；公务接待费支出决算 0 万元，占 0%。具体情况如下：

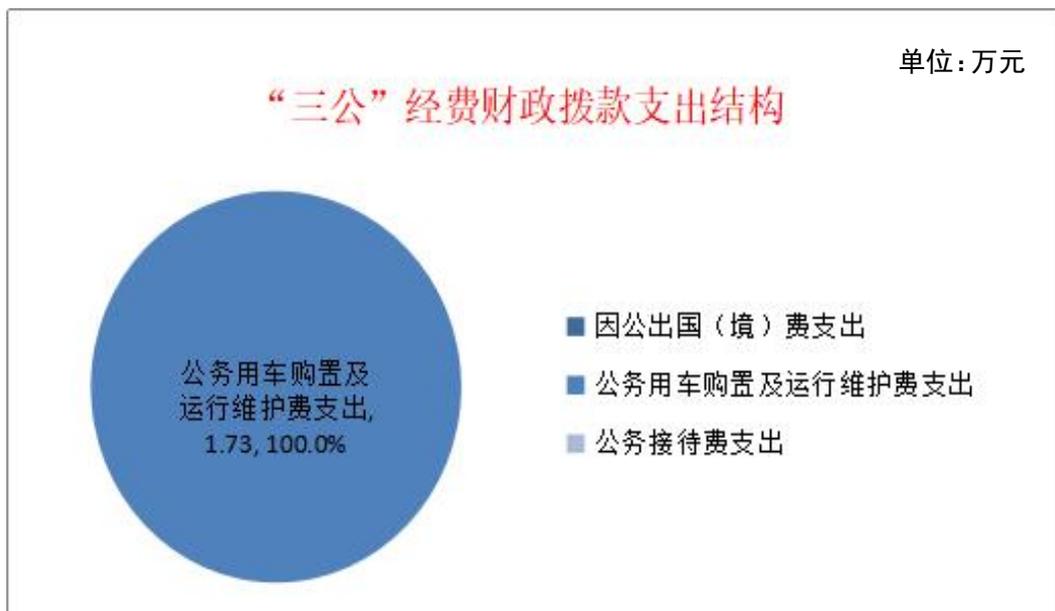


图 7：“三公”经费财政拨款支出结构

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 2022 年持平。

2.公务用车购置及运行维护费支出 1.73 万元,完成预算 100%。公务用车购置及运行维护费支出决算比 2022 年度 1.75 万元减少 0.02 万元,下降 1.1%。主要原因是响应号召低碳环保出行的次数较上年增加。

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 2023 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 1.73 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 2022 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

2023 年度政府性基金预算财政拨款支出 0 万元。

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2023 年度国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2023 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 2022 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

2023 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 56.94 万元，其中：政府采购货物支出 56.94 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。主要用于采购物业管理、LED 采购、网络教室、试卷扫描仪、备份服务器、机房备用电源等。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2023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：主要领导干部用车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，本部门在 2023 年度预算编制阶段，组织对教育事业发展、免作业本、城乡义务教育补助经费（公用经费）等 4 个项目开展了预算事前绩效评估，对

4个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取4个项目开展绩效监控。

组织对2023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部门整体（含部门预算项目）绩效自评报告、4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部门整体（含部门预算项目）绩效自评得分为94分；教育事业发展专项预算项目绩效自评得分为97分，免作业本专项预算项目绩效自评得分为95分，城乡义务教育补助经费（公用经费）专项预算项目绩效自评得分为94分，工资性支出（校园）专项预算项目绩效自评得分为97分，绩效自评报告详见第四部分附件。

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。主要是按国家规定收取的学生课后服务费及银行存款利息等。

5. 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。

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. 一般公共服务（类）群众团体事务（款）其他群众团
体事务支出（项）：指反映除上述项目以外其他用于群众团
体事务方面的支出。

10. 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。

11. 教育（类）普通教育（款）初中教育（项）：指各部
门举办的初中教育支出。政府各部门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。

12. 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。

13. 文化旅游体育与传媒（类）体育（款）体育竞赛（项）：
反映综合性运动会及单项体育比赛支出。

14. 文化旅游体育与传媒（类）体育（款）其他体育（项）：指反映除上述项目以外其他用于体育方面的支出。

15. 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。

16. 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（含职业年金补记支出）。

17. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指财政部门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，按照国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

19. 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。

20. 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。

21. 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。

22. 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。如体育竞赛经费。

23. 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。

24. “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。

25. 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

2023 年度 攀枝花市二十五中小阳光外国语学校 绩效评价报告

一、部门（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；负责学校各部门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 2023 年末，攀枝花市二十五中

小阳光外国语学校人员编制 357 人，实有在职人数 304 人，退休人员 75 人，财政临聘人员 1 人，自聘人数 50 人，学生人数 4887 人（小学 2325 人，初中 2562 人）。

二、部门资金收支情况

（一）收入情况。攀枝花市二十五中小阳光外国语学校 2023 年度学校财政资金年初预算 5854.40 万元，全年实际预算收入 7093.56 万元，其中：一般公共预算拨款收入 6106.01 万元，其他收入 675.93 万元，年初结转和结余 311.62 万元。

（二）支出情况。攀枝花市二十五中小阳光外国语学校 2023 年度学校财政资金支出共计 6678.28 万元，其中：基本支出 6675.56 万元（人员支出 5293.53 万元，公用支出 1382.03 万元），项目支出 2.72 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 2023 年末结转和结余 415.28 万元。

三、部门预算绩效分析

（一）部门预算总体绩效分析。

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）级部门预算编制要求，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 2023 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，保证了部门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部门预算管理。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）部门预算项目绩效分析。

常年项目绩效分析。该类项目总数4个，涉及预算总金额3223.28万元，1—12月预算执行总体进度为99.68%，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、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，2023年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2023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。2023年，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、绩效管理工作的开展

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）重点领域绩效分析。

2023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。

（四）绩效结果应用情况。

1.内部应用。学校年度总目标的完成质量与学校内部各部门综合考核挂钩，对各部门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部门沟通和信息反馈。

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。通过部门（专项）预算项目绩效管理（74分）、结果应用及自评结果自评（20分）两方面的自评，部门整体支出绩效评价得分94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，导致预算完成存在一定问题。

（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，加强学校内部各部门之间的沟通，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：部门预算项目支出绩效自评表（2023 年度）见附件 3

附件 2

教育事业发展专项预算项目 绩效自评报告

一、项目概况

(一) 设立背景及基本情况。

教育事业发展项目根据国家对于义务教育阶段学校自聘教师需要预期计算劳务费所需教育经费的要求进行立项，在 2022 年底学校按照财政相关要求及学校实际，编制申报教育事业发展项目预算资金 53 万元。学校分析评价申报内容与实际相符，申报目标合理可行，财政在 2023 年初对此项目进行了批复并公示。

(二) 实施目的及支持方向。此项资金只能用于学校自聘人员，按照预期计算的劳务费，按时发放到账。

(三) 预算安排及分配管理。资金重点用于自聘人员的劳务费。

(四) 项目绩效目标设置。

通过教育事业发展项目的实施，使攀枝花市二十五中小阳光外国语学校的教育教学工作正常开展，让学生接受良好的义务教育，促进教育均衡发展。

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，对教育事业发展项目开展绩效评价工作。

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。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，全部用于支付自聘人员的劳务费。

（四）评价方法。学校结合项目自身特点、评价重点及管理辦法等要求，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。

（五）评价组织。评价组由学校财务相关人员组成，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

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，经上级主管部门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部门填写相关的绩效分析评价，并上报对口管理部门检查。

3.项目实施。2023 年安排预算资金 53 万元用于支付学校自聘人员的劳务费，截至评价时点实际到位资金 53 万元，资金到位率 100%。

截止 2023 年度，资金无结余，项目绩效目标全部完成。

4.项目结果。此项目在 2023 年度总计拨款 53 万元，按照预算相关时间节点、进度计划、成本控制的实现，项目完成质量较好。通过教育事业发展项目的实施，使学校教育教育工作正常开展，推进教育综合改革，优化教育资源配置，提高教育质量，促进均衡发展。

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：此项目绩效完成情况较好。

五、存在主要问题

无

六、改进建议

无

免作业本费专项预算项目 绩效自评报告

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况。

免作业本费项目根据国家对义务教育阶段学生免费教育的要求进行立项，参考 2022 年度在校学生 4887 人，进行项目资金预算申报 17.22 万元，主要用于 2023 年度春、秋两个学期减免学生作业本费。学校分析评价申报内容与实际相符，申报目标合理可行，财政在 2023 年初对此项目进行了批复并公示。

（二）实施目的及支持方向。此项资金只能用于义务教育阶段减免学生作业本费。

（三）预算安排及分配管理。2023 年度按小学 30 元/期/生，中学 40 元/期/生的标准，于 2023 年 6 月实际支出春季学期作业本费 7.14 万元。

（四）项目绩效目标设置。

通过免作业本费项目的实施，推进九年义务教育的公平，均衡发展义务教育，保障适龄儿童接受良好教育，构建和谐社会。

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，对免作业本费项目开展绩效评价工作。

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，免作业本费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。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，全部用于减免学生作业本费。

（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总体评价。

（五）评价组织。评价组由学校财务相关人员组成，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

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，拨付时严格参照免作业本费的支付范围、支付标准，经上级主管部门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部门填写相关的绩效分析评价，并上报对口管理部门检查。

3.项目实施。2023年安排预算资金17.22万元用于减免学生作业本费，截至评价时点实际到位资金7.14万元。因2023年度秋季学期起，改由上级主管部门东区教体局统一支付全区作业本费，学校年初预算余额10.08万元由东区财政局调拨至东区教体局进行支付。

截止2023年度，资金无结余，项目绩效目标全部完成。

4.项目结果。此项目在2023年度总计拨款7.14万元，按照预算相关时间接点、进度计划、成本控制的实现，项目完成质量较好。通过免作业本费项目的实施，使学校教育教育工作正常开展，推进教育综合改革，提高人均受教育水平，促进教育均衡发展。

四、评价结论

学校结合项目自身特点、评价重点及管理辦法等要求，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：此项目绩效完成情况较好。

五、存在主要问题

无

六、改进建议

无

城乡义务教育补助经费专项预算项目 绩效自评报告

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况。

2023年3月，依照东区财政局要求，学校将公用经费由区级资金置换成上级专项资金，由此立项申报本项目。2023年度本项目共计划资金474.31万元，其中中央资金60.09万元，省级资金414.22万元。学校分析评价申报内容与实际相符，申报目标合理可行，财政在2023年度对此项目进行了批复并公示。

（二）实施目的及支持方向。此项目主要用于学校日常公用经费开支。

（三）预算安排及分配管理。资金重点用于水电费、办公费、印刷费、差旅费、培训费等。

（四）项目绩效目标设置。

通过城乡义务教育补助经费项目的实施，使攀枝花市二十五中小阳光外国语学校的教育教学工作正常开展，改善了学校的办学条件，促进教育均衡发展。

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，对城乡义务教育补助经费项目开展绩效评价工作。

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。项目资金申报内容与具体实施内容相符，包含中央资金和省级资金，全部用于学校日常公用开支。

(四) 评价方法。学校结合项目自身特点、评价重点及管理辦法等要求，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。

(五) 评价组织。评价组由学校财务相关人员组成，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

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，拨付时严格参照城乡义务教育补助经费的支付范围、支付标准，经上级主管部门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部门填写相关的绩效分析评价，并上报对口管理部门检查。

3.项目实施。2023年安排预算资金474.31万元用于学校日常公用开支，截至评价时点实际到位资金474.31万元，资金到位率100%。

截止2023年度，资金无结余，项目绩效目标全部完成。

4.项目结果。此项目在2023年度总计拨款474.31万元，其中，中央资金60.09万元，省级资金414.17万元。按照预算相关时间接点、进度计划、成本控制的实现，项目完成质量较好。通过城乡义务教育补助经费项目的实施，减轻地方财政压力，确保地方长期稳定发展，促进教育均衡发展。

四、评价结论

学校结合项目自身特点、评价重点及管理辦法等要求，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：此项目绩效完成情况较好。

五、存在主要问题

在部门支出经济分类中，预算与决算数有一定偏差。

六、改进建议

在编制预算数时，要充分考虑到学校近几年各项开支变化，加强与学校各部门之间的沟通，对下年可能存在的支出项目进行合理测算，降低年度决算中的偏差。

预算执行过程中，通过预算执行绩效监控，对预算执行过程进行修正，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。

工资性支出（校园）专项预算项目 绩效自评报告

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况。

工资性支出项目根据财政相关要求立项，参考 2022 年底在职职工人数编制申报项目预算资金 2678.75 万元。学校分析评价申报内容与实际相符，申报目标合理可行，财政在 2023 年初对此项目进行了批复并公示。

（二）实施目的及支持方向。此项资金只能用于学校在职人员的工资性支出。

（三）预算安排及分配管理。资金重点用于发放在职职工的基本工资、绩效工资、津贴补贴。

（四）项目绩效目标设置。

通过工资性支出项目的实施，促进攀枝花市二十五中小阳光外国语学校的教育发展，提高教育教学质量，深化教育教学改革，确保教育评估达到优秀。

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，对工资性支出项目开展绩效评价工作。

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。项目资金申报内容与具体实施内容相符，包含中央资金和区级财政资金，全部用于支付在职人员的工资性支出。

（四）评价方法。学校结合项目自身特点、评价重点及管理辦法等要求，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。

（五）评价组织。评价组由学校财务相关人员组成，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

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，拨付时严格参照工资性支出的支付范围、支付标准，经上级主管部门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部门填写相关的绩效分析评价，并上报对口管理部门检查。

3.项目实施。2023 年安排预算资金 2678.75 万元，其中中央资金 636.35 万元，区级资金 2042.40 万元，用于支付学校在职职工工资性支出。截至评价时点实际到位资金 2678.75 万元，资金到位率 100%。

截止 2023 年度，资金无结余，项目绩效目标全部完成。

4.项目结果。此项目在 2023 年度总计拨款 2678.75 万元，按照预算相关时间接点、进度计划、成本控制的实现，项目完成质量较好。通过教育事业发展项目的实施，使学校教育教育工作正常开展，推进教育综合改革，优化教育资源配置，提高教育质量，促进均衡发展。

四、评价结论

学校结合项目自身特点、评价重点及管理辦法等要求，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：此项目绩效完成情况较好。

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