2025 年度

攀枝花市凤凰小学长寿路学校

决算公开编制说明

目录

公开时间：2026 年 10 月 29 日

第一部分 部门概况……3

一、部门职责 ……3

二、机构设置 ……3

第二部分 2025 年度部门决算情况说明……4

一、收入支出决算总体情况说明……4

二、收入决算情况说明……4

三、支出决算情况说明……5

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明……6

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明……6

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明……9

七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明……10

八、政府性基金预算支出决算情况说明……12

九、国有资本经营预算支出决算情况说明……12

十、其他重要事项的情况说明……12

第三部分 名词解释……15

第四部分 附件……18

第五部分 附表……33

一、收入支出决算总表……33

二、收入决算表……33

三、支出决算表……33

四、财政拨款收入支出决算总表……33

五、财政拨款支出决算明细表……33
六、一般公共预算财政拨款支出决算表……33
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表……33
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表……33
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表……33
十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表……33
十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表……33
十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表……33
十三、财政拨款“三公”经费支出决算表……33

第一部分　部门概况

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2025年度部门决算编制范围的预算单位包括:

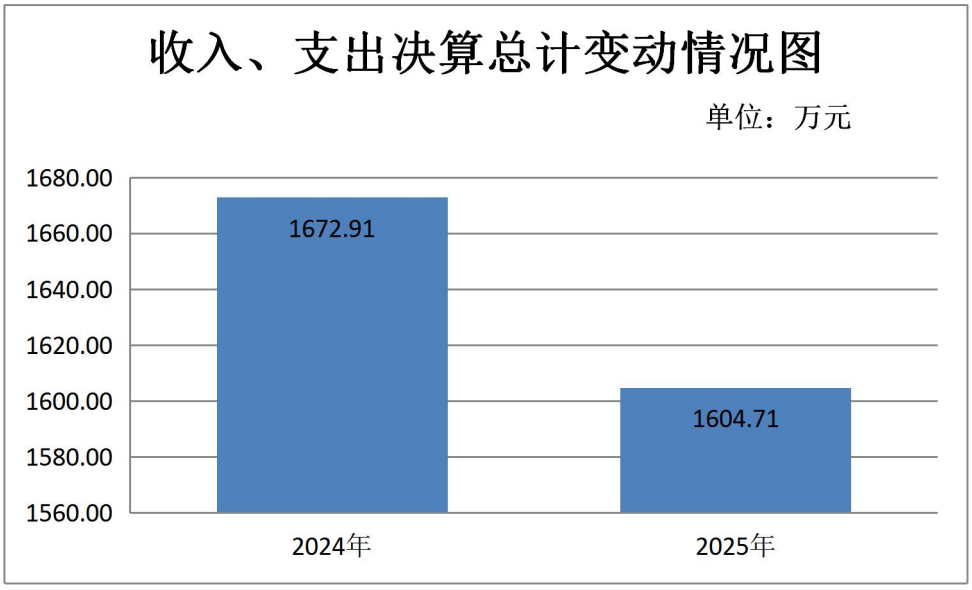
1. 攀枝花市凤凰小学长寿路学校

第二部分　2025 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2025 年度收入、支出总计均为 1604.71 万元。与 2024 年度相比，收、支总计各减少 68.20 万元，下降 4.08%。主要变动原因是 2025 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）

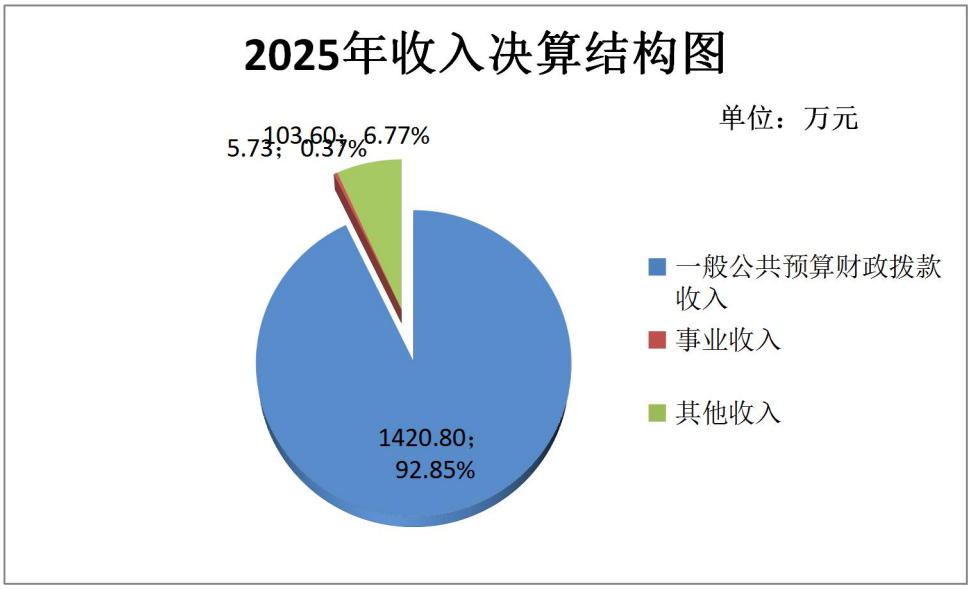


二、收入决算情况说明

2025 年度本年收入合计 1530.12 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 1420.8 万元，占 92.85%；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 5.73 万元，占 0.37%；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 103.6 万元，占 6.77%。

（注：仅罗列本部门涉及的收入）

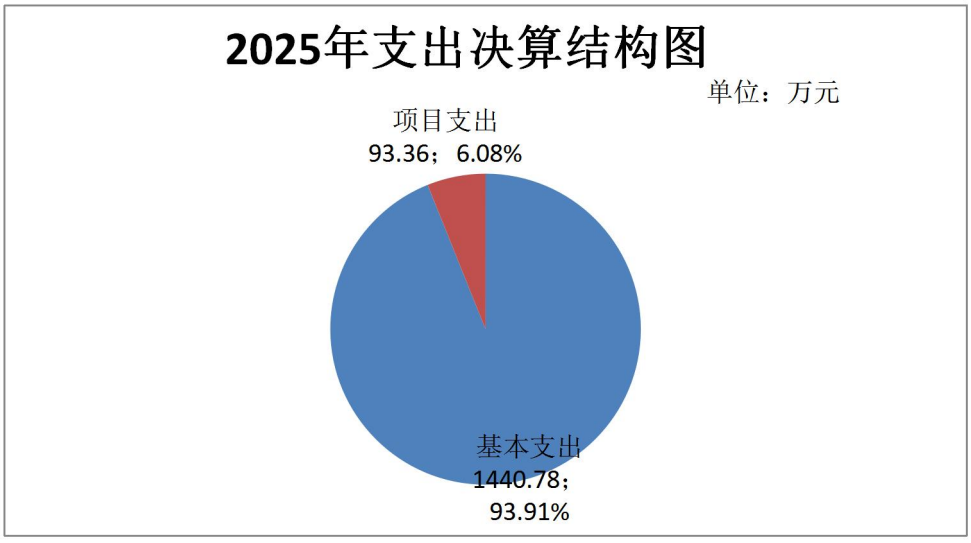
（图 2：收入决算结构图）（饼状图）



三、支出决算情况说明

2025 年度本年支出合计 1534.13 万元，其中：基本支出 1440.78 万元，占 93.91%；项目支出 93.36 万元，占 6.08%；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%。**（注：仅罗列本部门涉及的支出）**

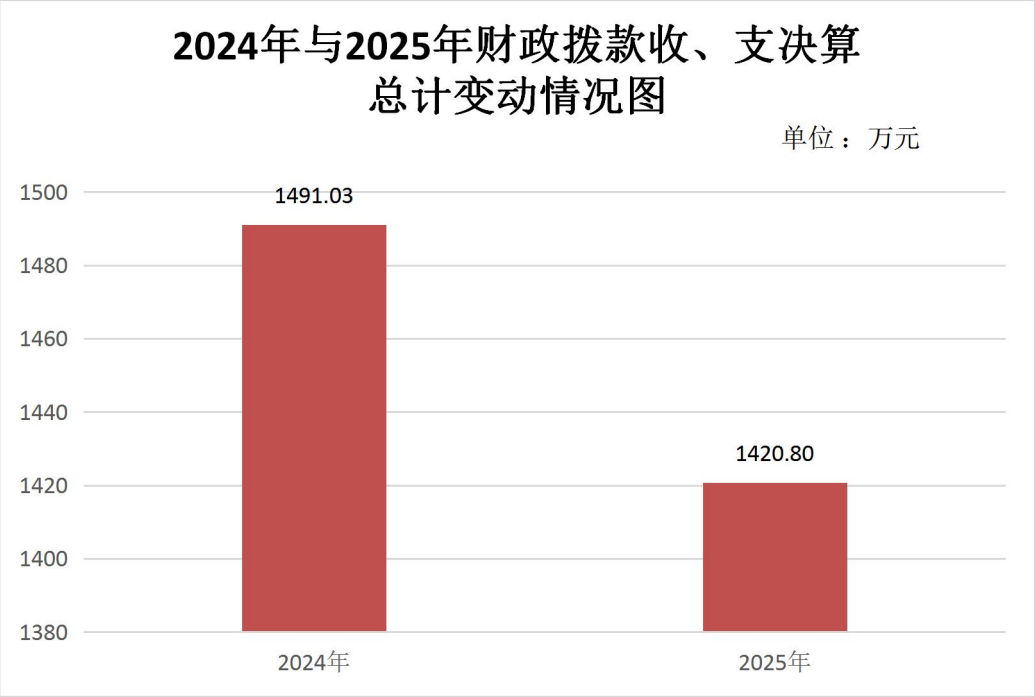
（图 3：支出决算结构图）（饼状图）



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2025 年度财政拨款收入、支出总计均为 1420.80 万元。与 2024 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 70.23 万元，降低 4.71%。主要变动原因是 2025 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）



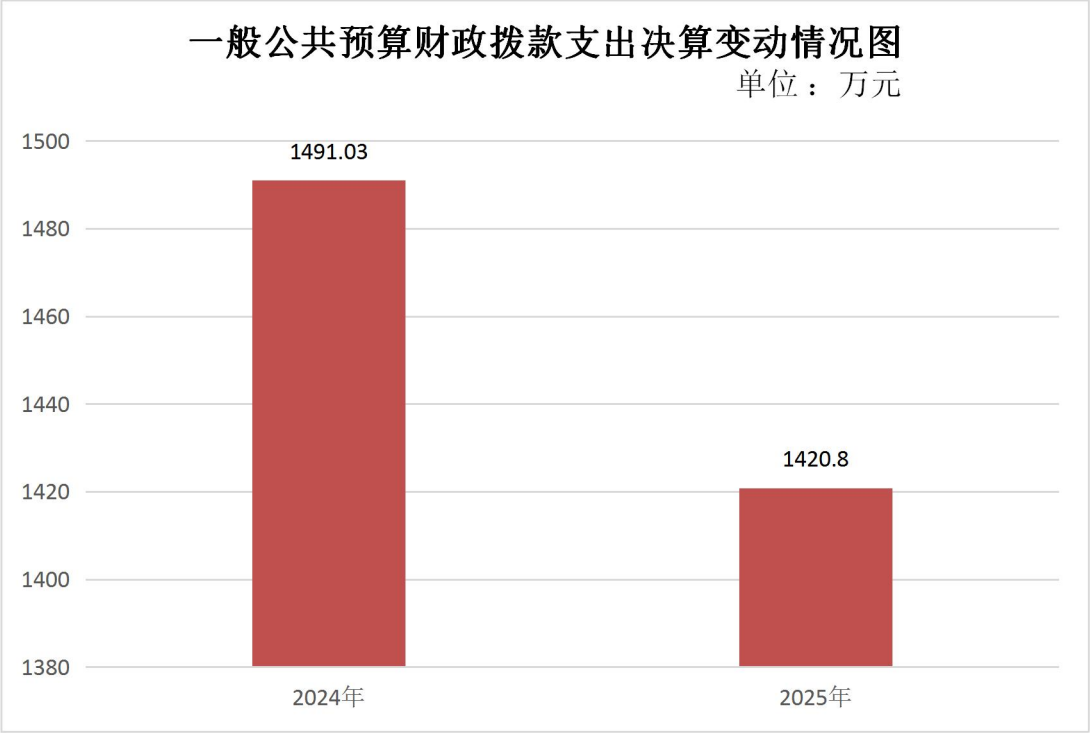
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2025 年度一般公共预算财政拨款支出 1420.80 万元，占本年支出合计的 92.61%。与 2024 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 70.23 万元，降低 4.71%。主要变动原因是 2025 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

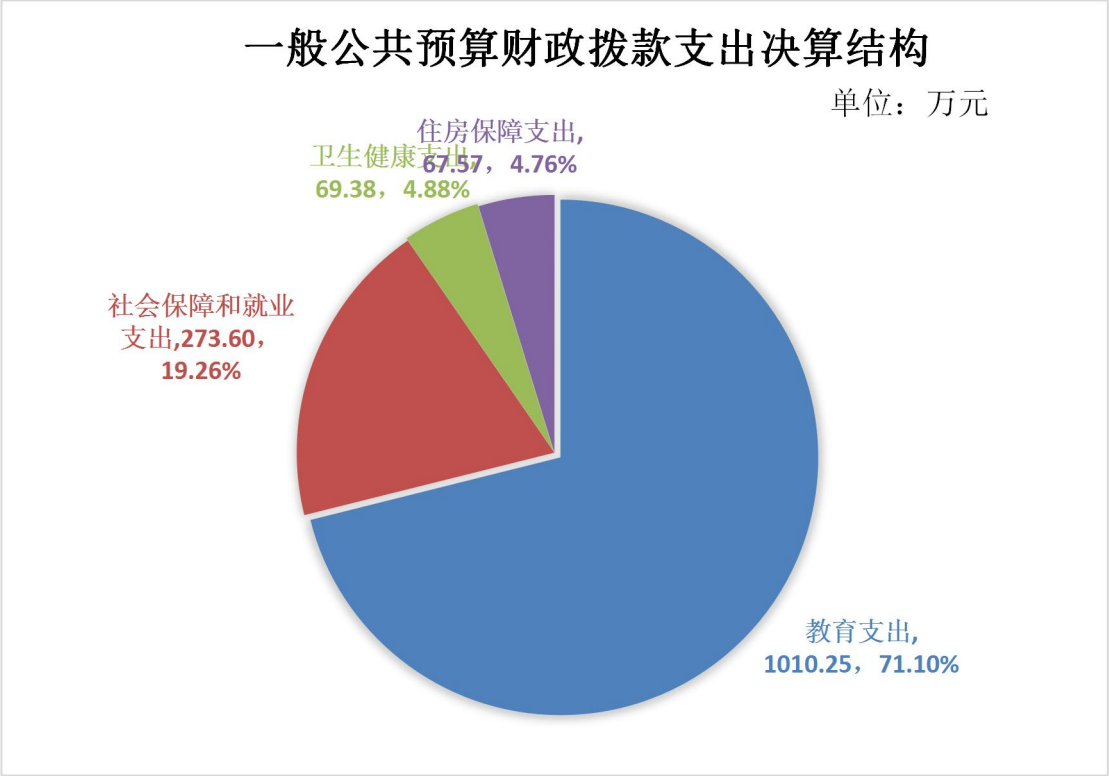
状图）



（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2025 年度一般公共预算财政拨款支出 1420.80 万元，主要用于以下方面:**教育支出** 1010.25 万元，占 71.10%；**社会保障和就业支出** 273.60 万元，占 19.26%；**卫生健康支出** 69.38 万元，占 4.88%；**住房保障支出** 67.57 万元，占 4.76%。**（注：仅罗列本部门涉及的全部功能分类科目，至类级）**

（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

2025 年度一般公共预算支出决算数为 1420.80 万元，完成预算 100%。其中：

1. 教育（类）普通教育（款）小学教育（项）：支出决算为 922.85 万元，完成预算 100%。

2. 教育（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）：支出决算为 36.69 万元，完成预算 100%。

3. 教育（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 50.70 万元，完成预算 100%。

4. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）：支出决算为 148.33 万元，完成预算 100%。

5.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88.43万元，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）机关事业单位职业年金缴费支出(项):支出决算为36.23万元，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）其他行政事业单位养老支出（项）:支出决算为0.61万元，完成预算100%。

8.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43.92万元，完成预算100%。

9.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25.46万元，完成预算100%。

10.住房保障(类)住房改革支出(款)住房公积金(项):支出决算为67.57万元，完成预算100%。

（注:仅罗列本部门涉及的全部功能分类科目，至项级。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

2025年度一般公共预算财政拨款基本支出1333.40万元，其中:

人员经费1250.94万元，主要包括：基本工资345.22万

元、津贴补贴 25.20 万元、奖金 93.14 万元、伙食补助费 0 万元、绩效工资 176.02 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 88.43 万元、职业年金缴费 36.23 万元、职工基本医疗保险缴费 43.92 万元、公务员医疗补助缴费 25.46 万元、其他社会保障缴费 71.18 万元、住房公积金 67.57 万元、其他工资福利支出 18.70 万元、离休费 0 万元、退休费 0 万元、抚恤金 0 万元、生活补助 188.80 万元、医疗费补助 65.67 万元、奖励金 5.40 万元、其他对个人和家庭的补助支出 0 万元等。

公用经费 82.46 万元，主要包括：办公费 20.01 万元、印刷费 0 万元、手续费 0 万元、水费 4.69 万元、电费 5.74 万元、邮电费 1.20 万元、取暖费 0 万元、物业管理费 11.91 万元、差旅费 3.00 万元、因公出国（境）费用 0 万元、维修（护）费 3.37 万元、租赁费 0 万元、会议费 0 万元、培训费 2.81 万元、公务接待费 0 万元、专用材料费 0.86 万元、被装购置费 0 万元、专用燃料费 0 万元、劳务费 7.20 万元、委托业务费 0.73 元、工会经费 12.89 万元、福利费 6.67 万元、公务用车运行维护费 0 万元、其他交通费 0.23 万元、税金及附加费用 0 万元、其他商品和服务支出 1.15 万元、其他支出 0 万元。**（注：仅罗列本部门实际支出涉及的经济分类科目）**

七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）财政拨款“三公”经费支出决算总体情况说明

2025 年度财政拨款“三公”经费支出决算为 0 万元，完

成预算 0%，较上年度增加 0 万元，增长 0%。主要原因是学校无“三公”经费支出。

（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，与预算数持平可以不写原因）

（二）财政拨款“三公”经费支出决算具体情况说明

2025 年度财政拨款“三公”经费支出决算中，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）支出决算比上年度增加/减少 0 万元，增长/下降 0%。主要原因是学校无因公出国（境）安排。

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 2024 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 2025 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2024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

2025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%。与上年度相比，政府性基金预算财政拨款支出增加0万元，增长0%。

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2025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%。与上年度相比，国有资本经营预算财政拨款支出增加0万元，增长0%。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2025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2024年度增加0万元，增长0%。与2024年度决算数持平。

（二）政府采购支出情况

2025 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 2025 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：副部（省）级及以上领导用车 0 辆、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、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、离退休干部服务用车 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在2025年度，组织对“临聘教师劳务费”、“教育事业发展”等 2 个项目涉及金额13.16万元开展了事前绩效评估，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 2025 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预算（含部门预算项目）绩效自评报告“临聘教师劳务

费”、“教育事业发展”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预算（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 85 分，“临聘教师劳务费”专项预算项目绩效自评得分为 85 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。主要是课服费收入。

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.教育支出（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. 教育支出（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. 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）：指教育费附加安排以外其他用于教育方面的支出。

13. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）事业单位离退休（项）：反应事业单位开支的离退休经费。

14. 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。

15.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。

16.社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）其他行政事业单位养老支出（项）:指养老保险以外其他用于职工养老方面的支出。

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

18.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。

19.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。

20.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。

21.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。

22.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。

23.“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。

24.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

2025 年度部门预算整体支出绩效评价自评报告

（攀枝花市凤凰小学长寿路学校）

一、部门概况

（一）机构组成

本校为公办义务教育小学，学校设校长 1 人，副书记 1 人，副校长 3 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。下辖 6 个教学年级、18 个班级，无下属独立核算单位。

（二）机构职能

攀枝花市凤凰小学长寿路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，学校主要承担区域内义务教育教学任务，负责学生文化知识传授、综合素质培养、思想品德教育；开展教育教学研究、师资队伍建设；保障校园安全、后勤服务及教育教学设施维护等工作，助力区域教育事业高质量发展。

（三）人员概况。

2025年年末小学在校学生675人；在职教职工46人，退休教职工159人，财政临聘人员4人，学校自聘人员7人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况。

2025年学校财政资金年初预算1415.80万元，全年实际预算收入1434.15万元，其中一般公共预算拨款1420.80万元，其他收入13.35万元。其中人员经费拨款1245.56万元、公用经费拨款89.06万元、项目经费拨款99.53万元（含教学食堂修建、各类考试及运行维护费等项目），收入全额到位，完成全年预算数的100%。

（二）部门财政资金支出情况。

2025年度财政资金支出总额1426.76万元，完成全年预算数的99.48%。按支出类型划分：人员经费支出1245.56万元，主要用于教职工工资福利、社会保障缴费等；公用经费支出89.06万元，主要用于办公费、教学业务费、差旅费、水电费等；项目经费支出92.14万元，主要用于教学食堂修建、各类考试及运行维护费、教育事业发展等，资金支出符合教育教学相关规定。

三、部门预算整体绩效管理情况

（一）绩效管理。

包括部门绩效目标制定、目标实现（按人员类、运转类、特定目标类项目分类阐述）、支出控制、及时处置、执行进度、预算完成情况、资金结余率（低效无效率）和违规记录等情况。

1.人员类支出安排及使用情况

2025年年初预算在职人员49人，因退休和调动，2025年

实际完成46人人员经费支付，导致调整预算-69.95万元，实际完成1245.56万元。绩效管理分析如下:

目标制定：绩效目标编制要素完整，通过了学校办公会集体决策，具有可实现性;

目标实现：超预算项目完成预期目标值;

支出控制：超出预算数-9.5%;

及时处置：我校在工资福利支出出现偏差时，及时向财政部门申请进行资金调整，以保障当年人员工资福利的支出;

预算完成情况：完成率99%;

资金结余率：0%;

违规记录：在各级各部门抽查工作中无违规记录;

2.运转类支出安排及使用情况

2025年区级生均公用经费置换为上级补助资金，调整年初预算11.01万元。实际完成89.06万元。绩效管理分析如下:

目标制定：绩效目标编制要素完整，通过了学校办公会集体决策，具有可实现性;

目标实现：预算项目完成预期目标值;

支出控制：各经济支出功能科目年初预算数与实际支出有出入，部分功能科目预算数与支付数偏差，如办公费，维护费，委托业务费等，无年初预算;

及时处置：当公用经费支出中出现偏差时，及时向财政部门进行资金科目调剂，使公用经费总体支出无偏差;

预算完成情况：完成率100%;

资金结余率：0%;

违规记录：在各级各部门抽查工作中无违规记录。

3.目标类支出安排及使用情况

2025年年初预算项目经费22.24万元，另追加食堂修建经费及各类考试及运行维护费77.29万元，实际完成92.14万元。绩效管理分析如下:

目标制定：绩效目标编制要素完整，通过了学校办公会集体决策，具有可实现性;

目标实现：完成预算项目预期目标值;

支出控制：无预算偏差;

及时处置：根据上级部门要求，及时进行资金调整;

预算完成情况：完成率100%

资金结余率：0%

违规记录：在各级各部门抽查工作中无违规记录。

（二）绩效结果应用情况。

内部应用：将绩效评价结果与部门考核、评优评先挂钩，针对预算执行和教学成效中的短板优化资源配置。

信息公开：按规定学校所有工作均在相关场合、网站等进行信息公开，接受师生、家长及社会监督。

问题整改与反馈：梳理年度绩效评价发现的问题，制定整改措施并完成整改；通过调查、座谈会等形式收集师生对办学条件、教学服务的反馈意见，针对性改进工作。

（三）绩效自评质量。

本年度部门整体目标绩效完成情况良好。无资金结余，无违规记录，质量指标基本达到目标:

1.学校巩固提高“两基”工作成果和整体水平，依法动员、组织适龄儿童少年入学，严格控制辍学，抓好扫盲和巩固工作，推进普及义务教育。

2.负责本校财务和基建管理，筹措资金，改善办学条件等工作。严格执行财务制度，坚持收费、结算公示的透明化，做到了财务数据的准确、及时上报，归档规范。

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。负责对本校教育教学业务的具体管理，负责教育教学管理及教研教改工作，全力推进素质教育实施。通过拼搏努力，加强制度建设，强化管理、提高效益，全面推广教育教学改革。

4.学校2025年社会效益较好，家长放心，社会满意；生态效益日渐上升，坚持德育为先、能力为重、全面发展。在全面实施素质教育的主题下，让所有的学生经过我们的教育，使德智体美劳综合素质在原有的基础上都得到全面发展。

在本年度区级专项资金绩效目标完成情况较好。认真贯彻落实精准帮扶工作，帮助受援学校推进课堂改革，推动学校文化建设、完善定理考核制度、提升教育教学质量，促进教师专业发展。

四、评价结论及

（一）评价结论。

学校2025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，在全体教职员工的共同努力下，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。

3.部分项目预算编制精准度不足，个别项目执行进度稍慢，公用经费使用效益有待进一步提升，部分教学资源利用不够充分；绩效指标量化程度可进一步优化，部分效益指标

难以精准衡量。

（三）整改措施。

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.加强预算编制前期调研，结合学校发展实际细化项目预算，提高编制精准度；建立项目进度跟踪机制，定期督办项目实施，加快执行进度。

3.优化公用经费使用方案，统筹调配教学资源，推行资源共享，提高资金使用效率；加强经费使用审核，严控非必要支出。

4.进一步细化绩效指标体系，完善效益指标量化标准，结合教育教学特点设置更具针对性的评价指标，提升绩效评价科学性。

附件 2

2025 年度项目（政策）支出绩效评价自评报告

（临聘教师劳务费）

一、项目概况

（一）项目资金申报及批复情况。

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，为弥补学校在编教师师资缺口，保障2025年度教学工作有序开展，按规定向上级教育部门及财政部门申报临聘教师劳务费预算。项目资金申报流程符合《预算法》及教育系统资金管理办法相关规定，申报材料真实完整。2025年度预算批复金额7.2万元，资金来源为财政拨款，无预算调整情况，批复内容与申报方案一致。

（二）项目绩效目标。

1.项目主要内容：用于自聘教师劳务费发放;

2.参考2024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。

说明项目主要内容，计划实现的具体绩效目标（定性和定量目标）以及项目实施进度计划等。

（三）项目资金申报相符性。

项目申报内容与实际实施内容完全一致，均围绕临聘教师聘用及劳务费用支付展开；申报目标结合学校师资实际需求制定，符合教学工作开展规律，定量指标明确、定性指标合理，具有较强的可行性和可操作性。

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：本项目计划到位资金 7.2 万元，其中：财政拨款 7.2 万元。截至 2025 年 12 月 31 日，实际到位资金 7.2 万元，资金到位率 100%，资金于 2025 年 12 月 31 日全部足额到位，到位及时，未出现资金延迟到账影响项目实施的情况。

2. 资金使用。截至 2025 年 12 月 31 日，项目实际支出 7.2 万元，资金执行率 100%。资金开支范围严格限定于临聘教师劳务报酬，支付标准按照学校制定的临聘教师薪酬办法执行，无超范围、超标准支出。支付进度与教学进度同步，每月完成上月劳务费核算支付，支付依据包括临聘教师考勤表、考核结果等，合规合法，资金支付与预算执行情况基本一致。

（二）项目财务管理情况。

学校制定了健全的财务制度，明确了临聘教师劳务费的核算、审批、支付流程。严格按照《政府会计制度》进行会

计核算，账务处理及时规范，凭证齐全、账目清晰。资金使用过程中严格执行“双人审核、多级审批”制度，定期开展资金使用自查，确保资金管理合规有序，未出现截留、挤占、挪用等违规情况。

（三）项目组织实施情况。

组织管理架构：成立由校长牵头，教务处、财务室、人事处协同的项目实施小组，教务处负责临聘教师招聘、教学任务分配、日常管理；人事处负责资质审核、合同签订；财务室负责资金核算与支付。

实施流程：通过发布招聘信息、资格审查等环节聘用临聘教师，签订劳务合同明确权利义务；制定临聘教师管理制度，定期开展督导检查；每月依据考勤核算劳务费，按财务流程支付。

监管措施：建立“日常督导”的监管机制，教务处定期收集学生及家长反馈，确保教学质量。项目实施过程中未涉及招投标及政府采购事项，相关工作公开透明。

三、项目绩效情况

（一）项目完成情况。

1、数量指标：全年平均自聘教师 2 人；

2、质量指标：全部足额发放；

3、时效指标：2025 全年；

4、成本指标：劳务费 7.2 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。

社会效益：有效填补了学校师资缺口，避免了教学空档，

保障了2025年度日常教学及课后服务工作有序开展；临聘教师与在编教师形成互补，丰富了教学团队结构，助力学校顺利完成年度教学任务，促进了区域教育教学稳定发展。

可持续效益：通过规范的招聘、管理及考核机制，建立了相对稳定的临聘教师储备库，为后续师资补充提供了保障；项目实施经验为学校优化临聘人员管理、提升资金使用效益积累了实践基础。

服务对象满意度：从反馈及座谈情况来看，服务对象满意度≥95%。

四、问题及整改措施

（一）存在的问题。

部分临聘教师缺乏系统的教学技能培训，在学情分析、个性化教学等方面能力不足，影响教学质量进一步提升；

临聘教师激励机制不够完善，仅以基础劳务费为主，缺乏专业成长激励，人员稳定性有待提升。

（二）整改措施。

强化培训赋能：制定临聘教师专项培训计划，每学期组织不少于2次教学技能、班级管理等专题培训，安排在编骨干教师进行“一对一”帮带，提升其专业素养；

优化预算编制：下一年度申报预算前，深入调研各学科师资需求、课时安排，结合历年人员流动及课时调整数据，科学测算预算金额，预留5%弹性资金，提高预算精准度；

完善激励机制：建立“基础劳务+教学绩效+成长奖励”的薪酬体系，将学生成绩提升、满意度评价等纳入绩效考核，对表现优秀的临聘教师给予评优评先资格及续聘优先权，增强归属感和稳定性。

2025年度项目（政策）支出绩效评价自评报告

（教育事业发展）

一、项目概况

（一）项目资金申报及批复情况

本项目为教育事业发展专项，资金来源为住宿费返还资金。项目资金申报严格按照区财政预算管理办法及教育系统专项资金管理规定执行，申报材料真实完整，经上级主管部门审核及财政部门批复同意，预算批复程序合规，符合相关资金管理要求，无预算调整情况。

（二）项目绩效目标

1. 主要内容：通过住宿费返还资金，保障管理教师劳务报酬发放及支撑日常教育管理服务有序开展，提升教育管理服务质量。

2. 定量目标：完成12名管理教师劳务费发放，资金使用率不低于95%。

3. 定性目标：规范资金使用流程，确保管理教师权益，优化教育教学配套条件，满足教育事业发展基础保障需求。

4. 实施进度计划:2025年1-11月按季度推进资金支付，12月完成年度资金清算及项目总结。

（三）项目资金申报相符性

项目申报内容与实际实施内容高度一致，均围绕住宿费返还用于管理教师劳务费支付及租金支出展开；申报目标结

合教育管理实际需求制定，符合学校运营保障规律，具有合理性和可行性。

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：本项目计划使用住宿费返还资金5.96万元，截至2025年12月31日，资金全额到位，到位率100%，资金到位及时，无延迟到账情况，保障了项目有序推进。

2. 资金使用：截至2025年12月31日，项目实际支出5.96万元，资金使用率100%。资金开支范围严格限定于申报的劳务费及租金项目，执行标准符合财政及教育系统相关规定，支付进度与项目实施进度匹配，支付依据合法合规，资金支付与预算相符。

（二）项目财务管理情况

项目单位建立了完善的财务管理制度，明确专项资金专人负责、专款专用。会计核算严格按照《政府会计制度》执行，账务处理及时规范，对劳务费发放实行考勤审核、逐级审批。项目严格执行财务管理制度，未出现资金挪用、挤占等违规情况。

（三）项目组织实施情况

项目由学校财务部门牵头，德育处、后勤部门协同配合，建立了“申报-审批-支付-核算”全流程管理架构。管理教师劳务费发放前，由德育处核实考勤及工作完成情况，财务部门审核票据后按程序支付；项目实施过程中，定期开展资金使用自查，确保各项流程规范有序。

三、项目绩效情况

（一）项目完成情况

1. 数量指标：已完成 12 名管理教师全年劳务费足额发放，任务完成量达到计划目标的 100%。

2. 质量指标：劳务费发放标准合规、金额准确。

3. 时效指标：严格按照年度进度计划完成资金支付及项目实施，无延迟执行情况，时效目标全部达成。

4. 成本及结余情况：项目实际支出控制在预算范围内，无超支情况。

5. 违规记录：项目实施全过程无违规违纪情况。

（二）项目效益情况

1. 经济效益：通过住宿费返还资金统筹使用，优化了教育经费配置，避免了资金闲置，保障了教育管理核心支出需求，提升了资金使用效益。

2. 社会效益：足额发放管理教师劳务费，有效调动了管理教师工作积极性，稳定了教育管理队伍。

3. 可持续效益：项目建立了规范的资金使用及管理机制，为后续住宿费返还资金的高效利用奠定了基础，持续支撑教育管理服务长效开展。

4. 服务对象满意度：通过问卷调查及座谈，管理教师对劳务费发放及时性、规范性满意度达 98%，师生对教学配套场地使用情况满意度达 95%以上。

四、问题及整改措施

（一）存在的问题

部分管理教师劳务费核算依据的考勤记录细化程度不

足，个别月份存在佐证材料不够完善的情况。

（二）整改措施

1. 完善考勤及核算佐证体系，要求德育处细化管理教师日常工作记录，每月考勤表需附具体工作内容说明，财务部门严格审核佐证材料后方可支付，确保核算依据完整合规。

2. 加强项目全流程管控，定期开展专项资金使用自查，强化各部门协同配合，确保项目绩效持续优化。

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