附件 4

2025 年度省级单位决算

公开文字说明

2025 年度四川省攀枝花市第九小学校决算

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 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 12

第三部分　名词解释 14

第四部分　附件 19

第五部分 附表 38

一、收入支出决算总表 38

二、收入决算表 38

三、支出决算表 38
四、财政拨款收入支出决算总表 38
五、财政拨款支出决算明细表 38
六、一般公共预算财政拨款支出决算表 38
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表 38
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表 38
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表 38
十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 38
十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表 .. 38
十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表 38
十三、财政拨款“三公”经费支出决算表 38

第一部分　部门概况

一、部门职责

攀枝花市第九小学校主要职能：实施小学义务教育，促进学生德智体美劳全面发展。多年以来，攀枝花市第九小学坚持“立足东区，服务社会，培育全面发展的高素质学生”的办学宗旨，坚持“以人为本”的教育思想、“以法为纲”管理理念、“以改为魂”的创新思想，形成了“以高水平的管理统揽全局，以高素质的教师队伍为依托，以育人高质量为支撑，以办学高效益为目标”的发展思路和“开拓进取、求实创新、团结协作、乐观自信”的校园精神。学校已承担的四川省教育科研资助金项目《学校人力资源的开发与建设》为重点，积极推进“校本培训”系统工程和“新课程改革”，致力于学校教师队伍的建设。在公司、教育处和社会各界的关心、支持和帮助下，学校全体教职工团结协作，奋发进取，管理水平、教师素质、科。研水平、教学设施、校校园环境不断得到了提高和改善。

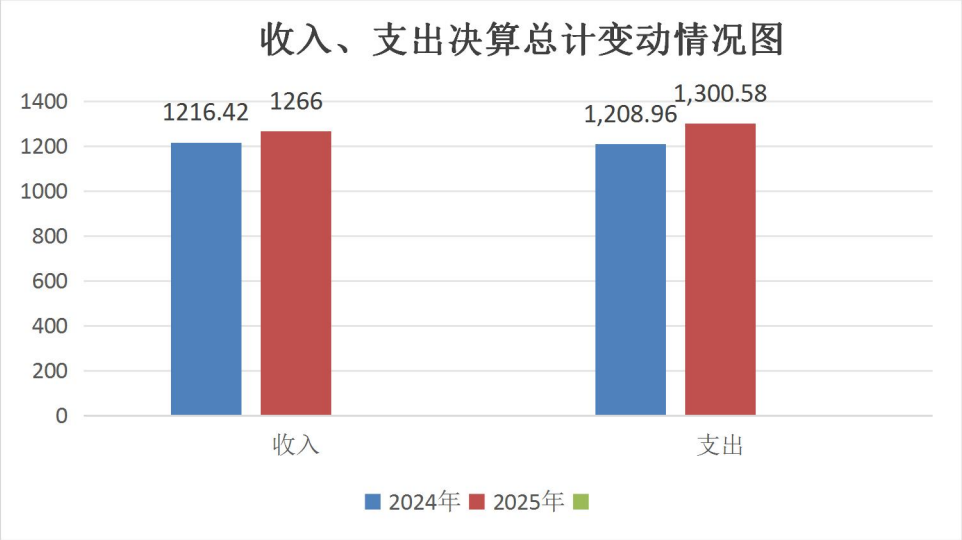
二、机构设置

本单位是隶属攀枝花市东区教育和体育局的二级预算单位，无下属单位。

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 年度收入总计为 1,266.00 万元。2025 年度支出总计为 1,300.58 万元。与上年度相比，收入、支出总计各增加 49.58 万元、91.62 万元，增长 4.08%、7.58%。主要变动原因是系本年度的编制人员增加，人员增资的正常增长（图 1：收入、支出决算总计变动情况图）（柱状图）

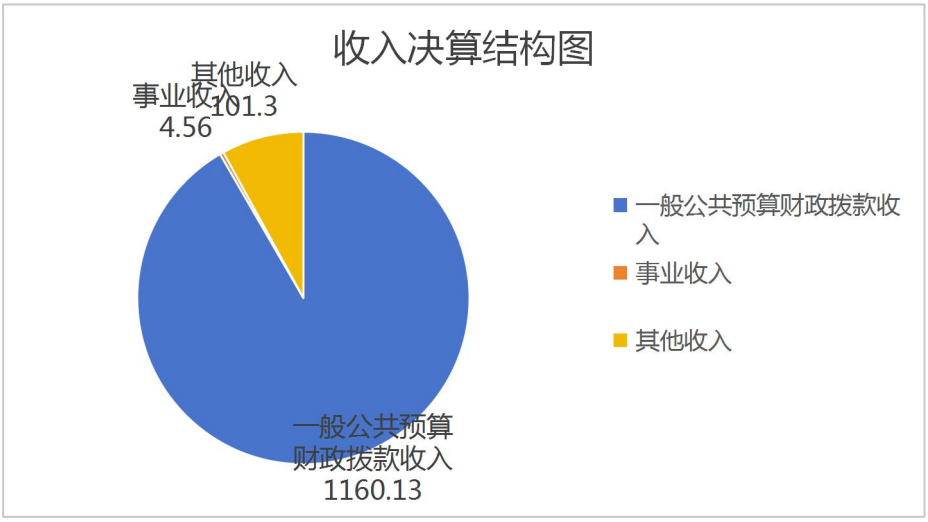


二、收入决算情况说明

2025 年度本年收入合计 1266 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 1160.13 万元，占 91.63%；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 4.56 万元，占 0.36%；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 101.3 万元，占 8%。

（注：仅罗列本部门涉及的收入）

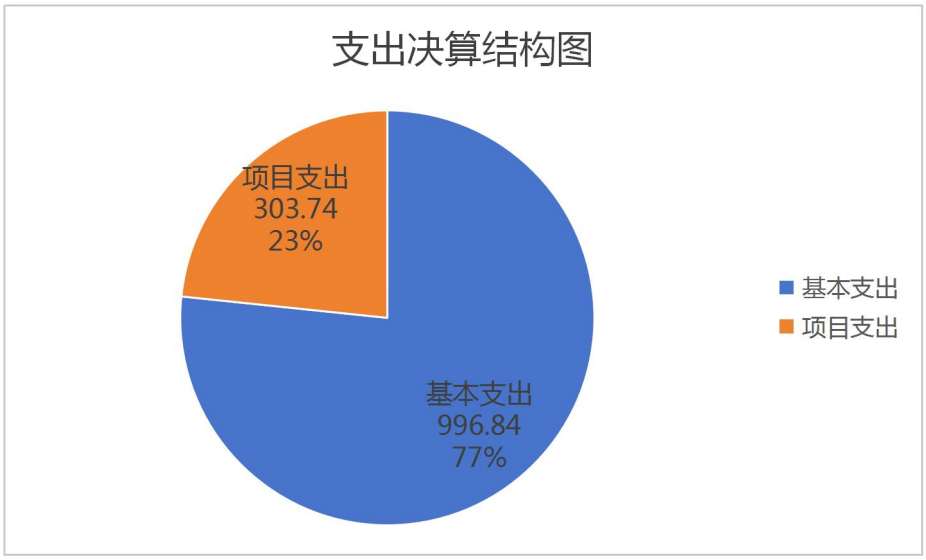
（图 2：收入决算结构图）（饼状图）



三、支出决算情况说明

2025 年度本年支出合计 1300.58 万元，其中：基本支出 996.84 万元，占 76.64%；项目支出 303.74 万元，占 23.35%；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）

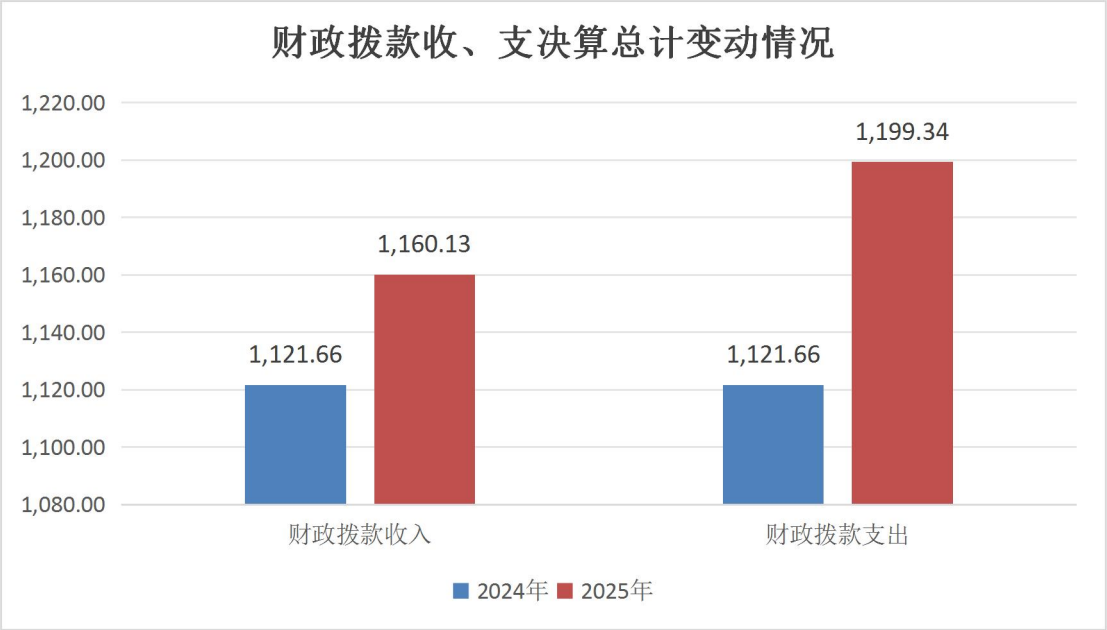
（图 3：支出决算结构图）（饼状图）



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2025 年度财政拨款收入总计为 1,160.13 万元。2025 年度财政拨款支出总计为 1199.34 万元。与上年度相比，财政拨款收入、支出总计各增加 38.47 万元，增长 3.43%，增加 77.68 万元，增长 6.43%。主要变动原因是主要变动原因是系本年度的编制人员增加，人员增资的正常增长。

（图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况）（柱状图）

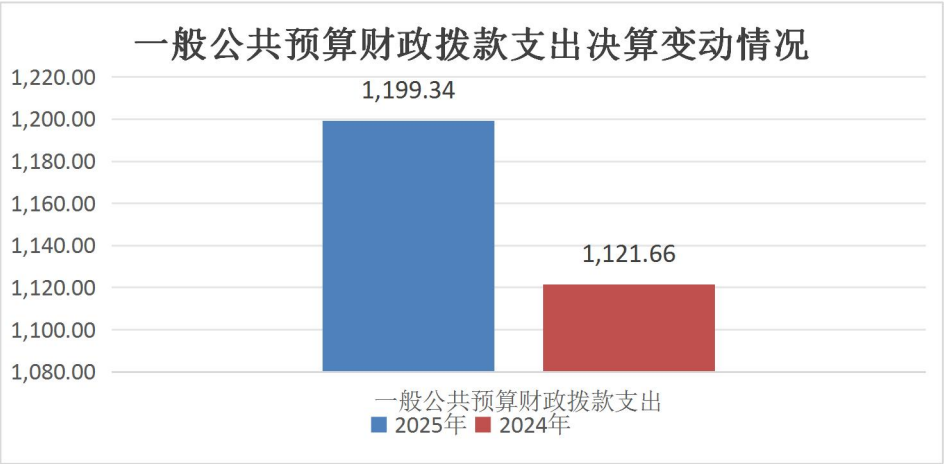


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（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 1199.34 万元，占本年支出合计的 92.21%。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 77.68 万元，增长 6.93%。主要变动原因是主要变动原因是系本年度的编制人员增加，人员增资的正常增长。

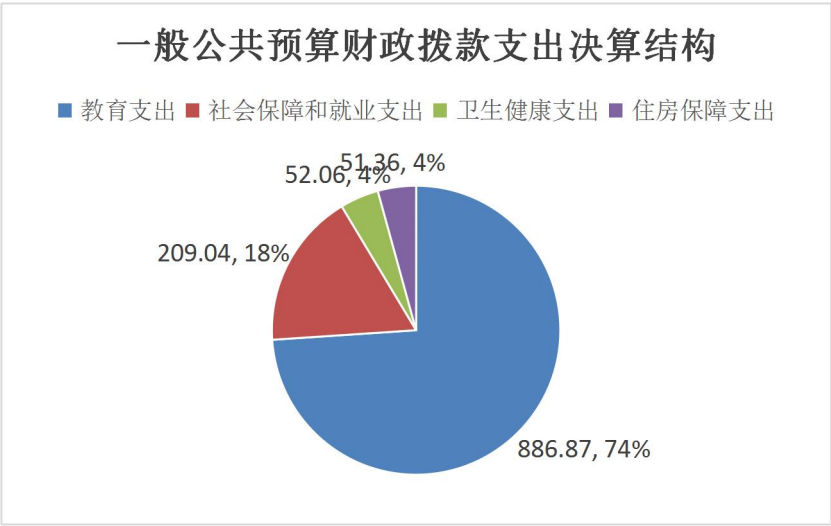
（图 5: 一般公共预算财政拨款支出决算变动情况）（柱状图）



（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 1199.34 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出 0 万元，占 0%；教育支出 886.87 万元，占 73.95%；科学技术支出 0 万元，占 0%；文化旅游体育与传媒支出 0 万元，占 0%；社会保障和就业支出 209.04 万元，占 17.43%；卫生健康支出 52.06 万元，占 4.34%；住房保障支出 51.36 万元，占 4.28%；**（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）



（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 1199.34，完成预算 100%。其中:

1.教育（205 类）普通教育（02 款）小学教育（02 项）: 支出决算为 868.63 万元，完成预算 100%，决算数大于预算数的主要原因是本年支付盘活资金（义务教育薄弱环节改善与能力提升中央补助资金）。

2.教育（205 类）普通教育（02 款）其他普通教育支出（99 项）: 支出决算为 18.13 万元，完成预算 100%，决算数等于调整预算数。

3.教育（205 类）教育费附加安排（09 款）其他教育费附加安排（99 项）: 支出决算为 0.11 万元，完成预算 100%，决算数等于调整预算数。

4.社会保障和就业（208 类）行政事业单位养老（05 款）事业单位离退休（02 项）: 支出决算为 99.85 万元，完成预算 100%，决算数等于调整预算数。

5.社会保障和就业（208 类）行政事业单位养老（05 款）机关事业单位基本养老保险缴费（05 项）: 支出决算为 68.01 万元，完成预算 100%，决算数等于调整预算数。

6.社会保障和就业（208 类）行政事业单位养老（05 款）机关事业单位职业年金缴费（06 项）: 支出决算为 34.00 万元，完成预算 100%，决算数等于调整预算数。

7.社会保障和就业（208 类）抚恤（08 款）死亡抚恤（01

项）：支出决算为 7.18 万元，完成预算 100%，决算数等于调整预算数。

8.卫生健康（210 类）行政事业单位医疗（11 款）事业单位医疗（02 项）：支出决算为 34.02 万元，完成预算 100%，决算数等于调整预算数。

9.卫生健康（210 类）行政事业单位医疗（11 款）公务员医疗补助（03 项）：支出决算为 18.04 万元，完成预算 100%，决算数等于调整预算数。

10.住房保障（221 类）住房改革支出（02 款）住房公积金（01 项）：支出决算为 51.36 万元，完成预算 100%，决算数等于调整预算数。

（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 900.16 万元，其中：

人员经费 885.78 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出等。

公用经费 14.38 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出等。

（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/减少 0 万元，增长/下降 0%。决算数等于预算数。

（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%。具体情况如下：

（图 7：财政拨款“三公”经费支出结构）（饼状图）

1.因公出国（境）经费支出 0 万元，完成预算 100%。

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%。

2.公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，完成预算 100%。公务用车购置及运行维护费支出决算比上年度增加/减少 0 万元，增长/下降 0%。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。

公务用车运行维护费支出 0 万元。

3.公务接待费支出 0 万元，完成预算 100%。公务接待费支出决算比上年度增加/减少 0 万元，增长/下降 0%。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

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/减少 0 万元，增长/下降 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/减少 0 万元，增长/下降 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，攀枝花市第九小学校机关运行经费支出 0 万元，比上年度增加/减少 0 万元，增长/下降 0%（或与上年度决算数持平）。

（二）政府采购支出情况

2025 年度，攀枝花市第九小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，攀枝花市第九小学校共有车辆 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，攀枝花市第九小学校在 2025

年度，组织对2021年优化义务教育资源配置财政奖补资金、2022年义务教育薄弱环节改善与能力提升中央补助资金，两个项目涉及金额451.15万元开展了事前绩效评估，对两个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取13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2025年度区级部门整体（含部门预算项目）绩效自评报告，其中，2025年度部门整体（含部门预算项目）绩效自评得分为95.15分，绩效自评综述学校2025年度整体支出自评合理；2025年度专项预算项目绩效自评临聘教师劳务费项目得分为98分，教育事业发展项目得分为95.98分，校舍新建项目得分为91.42分，绩效自评综述2025年度整体支出自评合理。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。

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。

9.一般公共服务支出（类）发展与改革事务（款）其他发展与改革事务支出（项）:指行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的其他发展与改革事务支出。

10.一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）:指行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

11.一般公共服务（类）财政事务（款）一般行政管理事

务（项）：指行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

12、一般公共服务（类）财政事务（款）财政委托业务支出（项）：指反映财政委托评审机构进行财政投资评审和委托建设银行等机构代理业务发生的支出。

13、一般公共服务（类）财政事务（款）事业运行（项）：指反映事业单位的基本支出，不包括行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）后勤服务中心、医务室等附属事业单位。

14、社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）:指反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

15、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）：指反映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）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：指反映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。

17、社会保障和就业（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：指反映按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金、丧葬补助费以及烈士褒扬金。

18、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政

单位医疗（项）:指反映财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位，下同）基本医疗保险缴费经费，未参加养老保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

19、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）: 指反映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，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

20、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）:指反映财政部门安排的公务员医疗补助经费。

21、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）:指反映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。

22.其他支出（类）其他支出（款）其他支出（项）:指反映行政事业单位除上述项目以外其他不能划分到具体功能科目中的支出项目。

23.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。

24.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。

25.“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。

26.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。

27.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。

28.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。

29.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。

30.“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。

31.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

（攀枝花市第九小学校）

一、部门（单位）概况

攀枝花市第九小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。

（一）机构组成。

学校设校长 1 人，专职副书记 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。

实施九年制义务教育，促进基础教育发展。

（三）人员概况。

学校编制 40 人，2025 年末实有教职工 51 人，退休职工 103 人，调入 2 人，新分配 3 人，调出 1 人；退休 0 人，退休人员去世 1 人 。财政临聘人员 5 人，学校自聘人员 4 人。18 个教学班，学生 694 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 901.19 万元，全年实际预算收入 1199.34 万元,其中一般公共预算拨款 901.19 万元，上年追加资金 298.15 万元。

（二）部门财政资金支出情况。

1、基本支出安排及使用情况

基本支出是保障我校正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出，包括用于在职和离退休人员基本工资、津贴补贴等人员经费以及办公费、印刷费、水电费、邮电费等日常公用经费。攀枝花市第九小学校 2025 年当年基本支出财政拨款为 1199.34 万元。具体情况如下:

（1）人员支出 718.1 万元，主要用于在职人员工资福利支出。

（2）日常公用经费 14.38 万元，主要为办公费、工会费等日常支出。

（3）对个人和家庭的补助 167.68 万元，主要用于退休人员经费。

2、项目支出安排及使用情况

（1）用于日常公用经费 72.64 万元，主要为办公费、水电费、物业管理等日常支出。

（2）学校临聘教师的劳务费 12.3 万元。

（3）义务教育薄弱环节改善与能力提升中央补助资金 39.21 元。

（4）2021 年优化义务教育资源配置省级财政奖补资金 175.03 万元。

三、部门预算整体绩效管理情况

（一）绩效管理（部门预算项目绩效管理 40 分，自评得分 38 分）。

部门绩效目标制定、目标实现方面，学校 2025 年预算按人员类是 885.78 万元，运转类是 87.02 万元，特定目标类 226.54 万元。人员类、运转类以及特定目标类均完成了预算。在支出控制、及时处置、执行进度等都按要求完成，资金结余率（低效无效率）方面，学校本年度无结转结余资金，无违规情况。具体分析如下:

1、目标管理 15 分：自评得分 14 分

目标制定：以绩效为目标，加强学校预算管理，是优化教育教学资源配置、提升学校教育服务质量、推动加快实现教育教学现代化的重要举措。学校部门预算绩效目标编制要素完整、通过学校办公教学例会集体研究决策，绩效指标按预算项目类别细化，其中人员经费根据上一年度财政供养人数及标准据实测算，公用经费根据学生生均经费标准及在校实有学生人数测算，均具有可实现性。自评得分 5 分。

目标实现：预算项目全部实现目标值，转移性项目未完成全部目标值，自评得分 9 分。

2、动态调整 10 分：自评得分 10 分

支出控制：年末决算数中“办公费”、“差旅费”等与年初预算偏差不大，自评得分 2 分。

及时处置：在人员经费支出中出现偏差时，及时向财政部门进行资金调整申请，保证职工待遇及五险一金缴费按时支付。自评得分 4 分。

执行进度：参照年初预算数，部门预算执行进度在 6、9、11 月均达到序时进度标准，全年基本达到量化指标。自评得分 4 分

3、完成效率 15 分：自评得分 15 分

预算完成：到年末完成年初预算数 100%，该项自评得分 5 分;

资金结余率：项目资金年终无结余；该项自评得分 8 分

违规记录：在各级各部门抽查工作中无违规记录；该项自评得分 2 分

4、专项预算项目绩效管理 40 分：自评得分 35 分

本年专项预算主要是“2025 年城乡义务教育中央补助经费”，年底全部使用完毕，无剩余资金，资金完成率为 100%，省级资金全部完成，达到项目目标。

（二）绩效结果应用情况。

绩效自评结果将用于下一年度预算编制及监控，并按要求在攀枝花市东区人民政府网政务公开栏目下公开公示。

包括内部应用、自评公开、问题整改和应用反馈等情况。

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。

（三）绩效自评质量。

自评质量 10 分，自评得分 10 分，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，促进乡(镇)中心校教师专业发展，促进我市城乡学校改革与发展互动，扎实推进我市义务教育均衡发展。积极落实三区人才计划，加强资金使用的监督和管理，确保执行公开、公平、公正。

四、评价结论

（一）评价结论。

2025 年度学校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。

攀枝花市第九小学校在预算执行、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，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，部门整体支出绩效评价得分93分。

（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:

学校财务人员是兼职，专业知识水平低，对绩效目标的有关项目设置理解不透彻。

（三）整改措施。

1.进一步提高绩效目标评价意识和方法，细化财务管理工作。

2.进一步提高财务人员自身业务能力水平，加强思想工作和业务能力培训。

3.严格按照上级要有关要求进一步做好绩效评价工作，使绩效评价工作更加规范。

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

1. 攀枝花市第九小学校是该项目的具体实施主体。

2. 项目立项、资金申报的依据是：根据国家对义务教育阶段学校自聘教师需要预算劳务费的要求进行的。

3. 资金管理办法制定情况，资金支持具体项目的条件、范围与支持方式概况：此资金只能用于学校临聘教师劳务费的支出。

4. 资金分配的原则及考虑因素：资金只能用于学校临聘教师需要预算劳务费的支出。

（一）项目资金申报及批复情况。在上年底学校按照财政相关要求及学校实际，编制临聘教师劳务费项目所需资金 12.3 万元的申报，财政在本年初对此项目进行了批复并公示。

（二）项目绩效目标。

（1）项目完成情况。

临聘教师劳务费项目 2025 年预算金额是 12.3 万元，此项目在 2025 年末实际完成 13.49 万元（其中超出部分从学校教育事业经费 30%部分中列支），完成质量好，资金完成率达 100%。

（2）项目效益情况。

通过临聘教师劳务费项目的实施，从而保证学校教育教学工作正常开展，使学生接受义务教育，促进教育的发展。

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。

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。

该项目资金已在2025年1-12月，区级财政资金股按照学校每月应付临聘教师劳务费的情况进行下拨支付。资金到位及时与资金计划进行比对，资金到位率、到位及时性较好。

2. 资金使用。

汇总统计截至评价时点，学校2025年度共计支付临聘教师劳务费共计13.49万元，其中该项目资金支出情况为12.3万元，超出部分从学校教育事业经费30%部分中列支。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、支付依据等是合规合法、超出预算。

（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。

结合项目组织实施管理办法，重点围绕以下内容进行分析评价，并对自评中发现的问题分析说明。

（一）项目组织架构及实施流程。

项目在预算时就纳入单位预算，学校审核上报，每月按时发放临聘教师劳务费。

（二）项目管理情况。

项目是区财政纳入年度预算，学校严格按照相关项目预算要求及法律法规等要求落实的。

（三）项目监管情况。

项目完成情况每年都要向上级财政部门填写相关的绩效分析评价，并上报相关对口管理部门检查。

三、项目绩效情况

（一）项目完成情况。

项目已经安照相关文件要求完成，此项目在 2025 年度 1-12 月，总计拨款 12.3 万元，是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。

（二）项目效益情况。

通过临聘教师劳务费项目的实施，使学校教育教育工作正常开展，推进教育综合改革，优化教育资源配置，促进教育公平，提高教育质量，促进均衡发展。学生接受义务教育，促进教育教学工作的进一步提高。

四、问题及整改措施

（一）存在的问题。

此项目资金是按照财政定额标准进行预算，与学校实际教学需求存在偏差，为保证教育教学工作的正常开展，必须从学校教育事业经费 30%部分中列支安排资金才能保证临聘教师劳务费的足额支付。

（三）整改措施。

希望财政局能从学校实际情况出发，足额预算学校临聘教师劳务费项目经费。从而保证学校教育教学工作的正常完成。

附件 3

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。

1. 攀枝花市第九小学校是该项目的具体实施主体。在上年底学校按照财政相关要求及学校实际，编制2025年教育事业发展项目所需资金4.564万元的申报，财政在本年初对此项目进行了批复并公示。

2. 项目立项、资金申报的依据是：根据国家对义务教育阶段学校自聘人员需要预期算劳务费和社会保险费及其他公用经费所需教育经费的要求进行的。

3. 资金管理办法制定情况，资金支持具体项目的条件、范围与支持方式概况：此资金只能用于学校午休管理老师劳务费和补充临聘教师劳务费及其他公用经费支出。

4. 资金分配的原则及考虑因素：70%部分用于学校午休管理老师劳务费，30%用于补充临聘教师劳务费及其他公用经费支出。

（二）项目绩效目标。

1.项目2025年预算金额是4.564万元，此项目在2025年末实际完成4.563万元，完成质量好，资金完成率达99.98%。

2.通过“教育事业发展”项目的实施，使学校教育教学工作正常开展，使学生接受义务教育，促进教育的发展。

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。

学校首先根据年初的预算方案，再结合年末实际支付情况，并参照本年绩效目标评价体系相关标准，对此教育事业发展项目开展绩效评价，项目资金申报与预算使用相符。

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。

该项目资金已在2025年1-12月，区级财政资金股按照学校代收学生住宿费并上缴财政情况进行下拨支付的。资金到位及时与资金计划进行比对，资金到位率、到位及时性都较好。

2. 资金使用。

汇总统计截至评价时点该项目资金支出情况为4.563万元。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、支付依据等均合规合法、是与预算基本相符。

（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。

结合项目组织实施管理办法，重点围绕以下内容进行分析评价，并对自评中发现的问题分析说明。

项目在预算时就纳入单位预算，学校审核上报，由单位根据项目预算明细，向上级申请拨付后相关金额再进行支付实施。

项目是区财政纳入年度预算，学校严格按照相关“教育事业发展”项目预算要求及法律法规等要求落实的。

项目完成情况每年都要向上级财政部门填写相关的绩效分析评价，并上报相关对口管理部门检查。

三、项目绩效情况

（一）项目完成情况。

1、数量指标：70%部分支付午休管理教师等16人；30%部分补充临聘教师劳务费及办公经费;

2、质量指标：全部足额发放及开支

3、时效指标：2025全年

4、成本指标：劳务费等4.563万元

截止年末，资金结余7.76元，无违规记录，项目绩效目标基本完成。

（二）项目效益情况。

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，促进教育公平，提高教育质量，促进均衡发展。学生接受义务教育，促进教育教学工作的进一步提高。

四、问题及整改措施

（一）存在的问题。

无

（二）整改措施。

无

附件 4

2025 年度项目（政策）支出绩效评价自评报告

（校舍及食堂新建项目）

一、项目概况

攀枝花市第九小学校建成于 1978 年，现有 17 个教学班级，目前我校在校学生 629 人，学校目前没有专门的学生宿舍及食堂，部分学生家长由于工作原因，很多中午无法回家照顾自己的孩子，对在校学生及家长造成了较大的困扰，为了解决在校学生午休问题，学校充分利用学校教育资源，腾挪出 5 间教室作为宿舍，解决了约 210 名学生的午托问题，但是床位仍然非常紧张，以及学校没有食堂，学生仍然需要出校就餐，不能全面的满足学生的需求；另外，未能入校午托的学生则多由校园周边无资质的午托机构照看，存在一定的安全隐患。学校为了解决这一问题，只能优先满足低年级学生午托需求，但是学生仍需要外出就餐，对学校的教学管理造成了较大的影响。

（一）项目资金申报及批复情况。

1．项目立项、资金申报的依据是：为满足学校师生生活实际需要同时考虑到学校土地资源集约化利用建设发展，急需新建学生宿舍和食堂用房，该项目 2022 年攀枝花市东区发展和改革局做了立项批复，资金来源为上级资金（2021 年优化义务教育资源配置财政奖补资金）500 万元，批复有

效期为两年。本项目绩效评价符合资金管理办法 。

2. 资金管理办法制定情况，资金支持具体项目的条件、范围与支持方式概况：此资金只能用于校舍食堂新建支出。

（二）项目绩效目标。

1.项目2025年预算追加金额是300.24万元，此项目在2025年末实际完成214.24万元，完成质量基本正常，资金完成率达71.36%。

2.通过项目的实施，使学校教育教学工作正常开展，使学生接受义务教育，实现在校用餐午休，促进教育的发展。

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。

学校首先根据年初的预算方案，再结合年末实际支付情况，并参照本年绩效目标评价体系相关标准，对此教育事业发展项目开展绩效评价，项目资金申报与预算使用相符。

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。

该项目资金已在2025年1-12月，区级财政资金股按照学校上交的追加资金申请具体情况进行下拨支付的。资金到位及时与资金计划进行比对，资金到位率、到位及时性都较好。

2. 资金使用。

汇总统计截至评价时点该项目2025年度资金支出情况为214.24万元。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、支付依据等均合规合法、是与预算基本相符，其中未完成支付部分86万元，原因在于学校进行的第二次设备采购于2025年12月完成招标采购，项目正在推进完成，待项目完成验收后学校及时向财政申请付款资金。

（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。

结合项目组织实施管理办法，重点围绕以下内容进行分析评价，并对自评中发现的问题分析说明。

1、学校根据项目申报和经费下达情况进行项目实施;

2、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：攀枝花市第九小学校校舍改建工程拟建1栋6层建筑;

2、质量指标：按施工进度按拨付工程进度款。该项目，由于用地审批环节耗时长，所以实际开工时间为2023年10月。

3、时效指标：2025全年

4、成本指标：上级资金（2021年优化义务教育资源配置财政奖补资金）500万元。当年追加拨款175.03万元

该项目，由于用地审批手续原因，于2023年10月正式动工，截止年底实际支付情况为：转校舍改建第五期工程进度25%农民工部分23.88万元，转付第四期工程进度款工程方部分71.13万元，转付第五期工程进度款75%工程方部分71.64万元，转付校舍新建监理费60%部分8.39万元，2025年全年共计支付：175.03万元，绩效目标完成;

（2022年义务教育薄弱环节改善与能力提升中央补助资金）200万元，当年追加拨款125.21万元，该项目，由于用地审批手续原因，于2023年10月正式动工，截止年底实际支付情况为：转付校舍新建设备款70%部分27.81万元，转付校舍新建设备款25%部分9.93万元,转付校舍新建空调款1.46万元，2024年全年共计支付：39.21万元，导致项目绩效目标未完成。

（二）项目效益情况。

1、社会效益指标：攀枝花市第九小学校校舍改建，改善学校教育教学环境，该项目的实施达到了中央对教育发展的决策部署，具有现实需求。

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、学生家长满意度≥95%。

四、问题及整改措施

（一）存在的问题。

学校进行的第二次设备采购于 2025年12月完成招标采购，项目正在推进完成，待项目完成验收后学校及时向财政申请付款资金。

（三）整改措施。

学校要进一步加快项目资金支付进度工作。

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