2025 年度

四川省攀枝花市十九中小密地外国语学校

部门决算

目录

公开时间：2026 年 10 月 29　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　2025 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 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 64

一、收入支出决算总表 64

二、收入决算表 64
三、支出决算表 64
四、财政拨款收入支出决算总表 64
五、财政拨款支出决算明细表 64
六、一般公共预算财政拨款支出决算表 64
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表 64
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表 64
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表 64
十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 64
十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表 64
十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表 64
十三、财政拨款“三公”经费支出决算表 64

第一部分　单位概况

一、单位职责

(1). 实施九年义务教育，促进基础教育发展。初中和小学学历教育。

(2).贯彻执行党和国家及省、市、区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。

(5). 负责学校教育经费的统筹管理；负责学校预（决）算的编制工作以及各种财务报表。

(6). 负责学校教师和教育行政干部队伍建设工作；负责学校内部管理体制改革。

(7). 负责学校教育教学研究及成果推广工作，管理、指导学校教育教学情报、统计资料及教育信息化建设工作。

(8). 加强学校安全管理工作，负责学校城乡环境综合治

理长效管理工作，负责学校开展校园示范点打造工作。

二、机构设置

攀枝花市十九中小密地外国语学校下属二级预算单位0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0个。

纳入攀枝花市十九中小密地外国语学校2025年度部门决算编制范围的二级预算单位包括:

1. 无

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 6159.5 万元。与 2024 年度相比，收入、支出总计各增加 254.89 万元，增长 4.32%。



图 1：收入、支出决算总计变动情况图

二、收入决算情况说明

2025 年度本年收入合计 5979.6 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 5282.54 万元，占 88.34%；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 255.38 万元，占 4.27%；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 441.68 万元，占 7.38%。

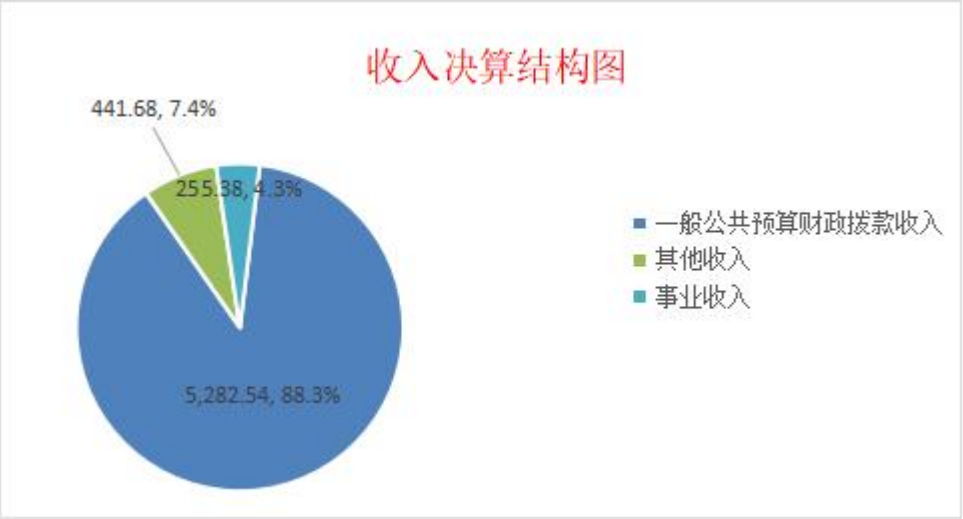


图 2：收入决算结构图

三、支出决算情况说明

2025 年度本年支出合计 5879.56 万元，其中：基本支出 5547.73 万元，占 94.4%；项目支出 331.83 万元，占 5.6%；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%。

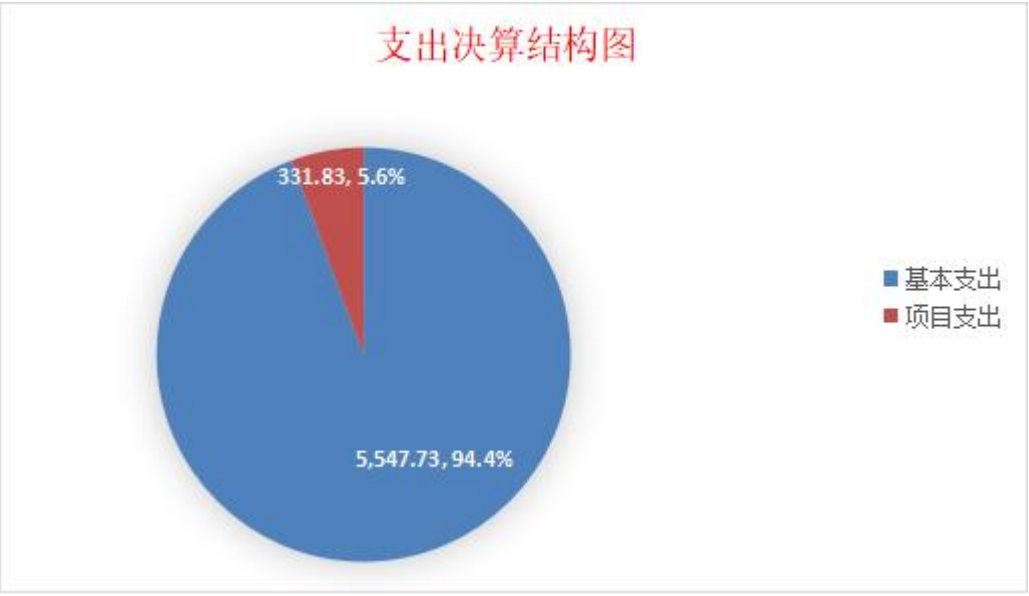


图 3：支出决算结构图

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 5282.54 万元。与 2024 年度相比，财政拨款收入总计、支出总计各增加 66.15 万元，增加 1.26%。主要变动原因是教职工、学生人数增加



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

2025 年度一般公共预算财政拨款支出 5282.54 万元，占本年支出合计的 89.84%。与 2024 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 75.34 万元，上升 1.44%。主要变动原因是 2025 年学生人数较上年增加，各项公用经费开支较上年有所增加。



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

2025 年度一般公共预算财政拨款支出 5282.54 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出 33.3 万元，占 0.6%；教育支出 3715.47 万元，占 70.3%；文化旅游体育与传媒支出 0.07 万元，占 0.1%；社会保障和就业支出 940.52 万元，占 17.8%；卫生健康支出 300.84 万元，占 5.7%；住房保障支出 292.34 万元，占 5.5%；

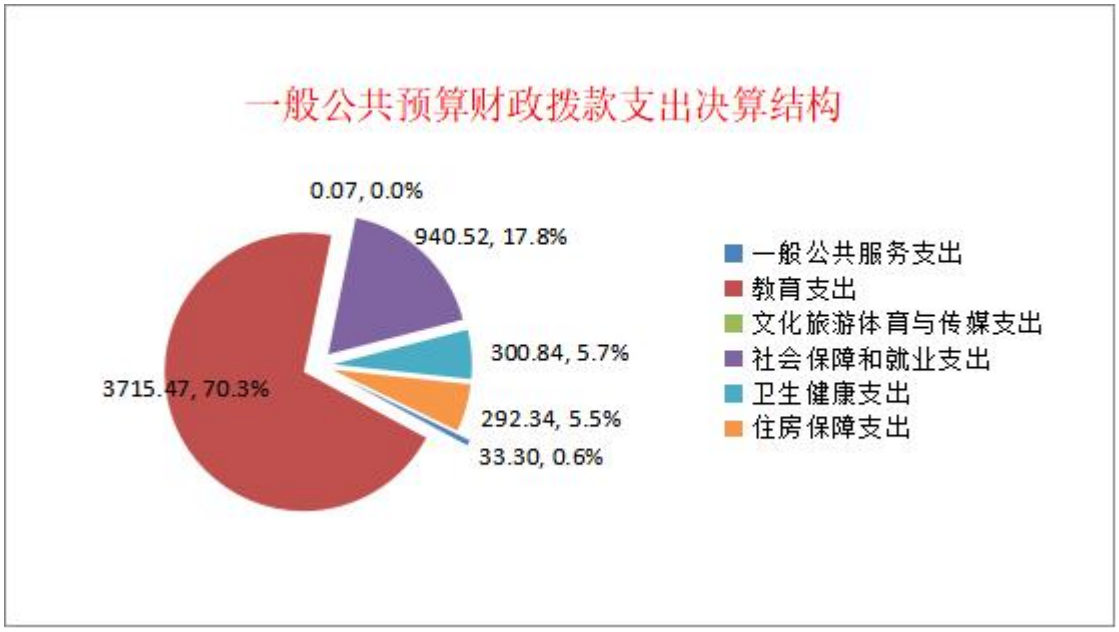


图 6: 一般公共预算财政拨款支出决算结构

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2025 年度一般公共预算财政拨款支出决算数为 5282.54 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 617.77 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 2954.16 万元，完成预算 100%。、

3.教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育（项）:支出决算为 81.91 万元，完成预算 100%。

4.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 34.67 万元，完成预算 100%。

5.**教育支出(类)其他教育支出(款)其他教育支出(项):**

支出决算为26.95万元，完成预算100%。

6.文化旅游体育与传媒支出（类）体育（款）其他体育支出（项）：支出决算为0.07万元，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385.02万元，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286.86万元，完成预算100%。

9.社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：支出决算为32.65万元，完成预算100%。

10.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191.9万元，完成预算100%。

11.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108.93万元，完成预算100%。

12.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292.34万元，完成预算100%。

13.社会保障和就业支出（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235.99万元，完成预算100%。

14.一般公共服务支出（类）组织事务（款）其他组织事务支出（项）：支出决算为33.3万元，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

2025年度一般公共预算财政拨款基本支出5207.85万

元，其中：

人员经费4586.58万元，主要包括：基本工资1372.75万元、津贴补贴121.59万元、奖金418.94万元、绩效工资866.49万元、机关事业单位基本养老保险缴费385.02万元、职业年金缴费286.86万元、职工基本医疗保险缴费191.9万元、公务员医疗补助缴费108.93万元、其他社会保障缴费19.25万元、住房公积金292.34万元、抚恤金32.65万元、生活补助351.29万元、医疗费补助102.87万元、奖励金35.7万元。

公用经费621.27万元，主要包括：办公费616.11万元、印刷费41.54万元、水费35.26万元、电费74.3万元、邮电费5.03万元、物业管理费2.84万元、差旅费5.03万元、维修（护）费68.27万元、租赁费9.31万元、培训费16.49万元、专用材料费9.31万元、劳务费1.05万元、委托业务费127.51万元、工会经费51.3万元、福利费34.77万元、公务用车运行维护费1.37万元、其他交通费0.55万元、其他商品和服务支出65.74万元、办公设备购置5.16万元。

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

2025年度“三公”经费财政拨款支出决算为1.37万元，完成预算100%，较上年度减少0.44万元，下降24.3%。决算数与预算数持平的主要原因是严格按照预算方案执行。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2025 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 1.37 万元，占 100%；公务接待费支出决算 0 万元，占 0%。具体情况如下：

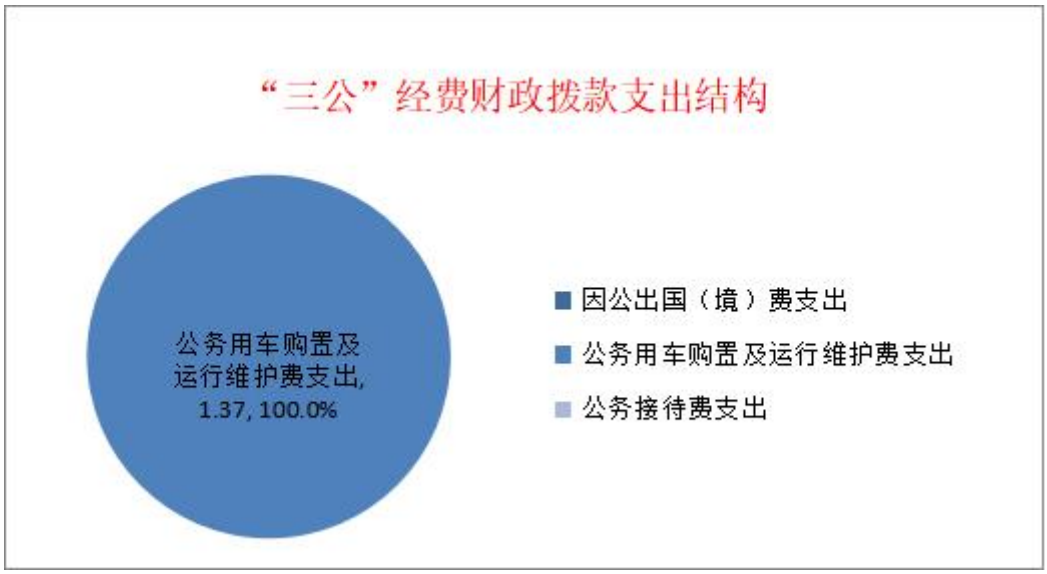


图 7: “三公”经费财政拨款支出结构

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)支出决算比 2023 年增加/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 1.37 万元,完成预算 100%。公务用车购置及运行维护费支出决算比 2024 年度减少 0.44 万元，下降 24.3%。主要原因是 2025 年公务车保险费下降，车辆状况良好

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 1 辆，其中：轿车 0 辆、越野车 0 辆、载客汽车 0 辆、其他车型 1 辆。

公务用车运行维护费支出 1.37 万元。主要用于学校安排教师外出学习、培训等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%。无

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 2024 年度相比，政府性基金预算财政拨款支出减少 8.22 万元，下降 947%。主要变动原因是未下拨该项资金。

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 2024 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，攀枝花市十九中小密地外国语学校机关运行经费支出 0 万元，比 2024 年度增加/减少 0 万元，增长/下降 0%（或与 2023 年度决算数持平）。

（二）政府采购支出情况

2025 年度，攀枝花市十九中小密地外国语学校政府采购支出总额 1.18 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 1.18 万元。主要用于公务车维修维护费。授予中小企业合同金额 0.3 万元，占政府采购支出总额的 25.27%，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，攀枝花市十九中小密地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学校教职工教研活动，工作人员外出办事。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 2025 年度预算编制阶段，组织对“教育事业发展”“原攀成外聘用教职工人员经费”等 10 个项目开展了预算事前绩效评估，对 10 个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取 10 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，形成攀枝花市十九中小密地外国语学校部门整体（含部门预算项目）绩效自评报告。

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.政府性基金收入：指各级政府根据法律或财政部批准，向公民、法人和其他组织征收的政府性基金收入。

4、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（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。

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.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）：指教育费附加安排以外其他用于教育方面的支出。

13.文化旅游体育与传媒（类）体育（款）其他体育竞赛（项）：除上述项目外其他用于体育方面的支出。

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）抚恤（款）死亡抚恤（项）：指职工死亡后的抚恤丧葬费支出。

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。

25.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。

26.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。

27.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。

28.“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。

29.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

部门预算绩效评价报告

一、部门（单位）基本情况

（一）机构组成。攀枝花市密地外国语学校有攀枝花市十九中小密地外国语学校和攀枝花市十九中小龙箐学校两个校区，财政预决算单位名称统一使用为攀枝花市十九中小密地外国语学校。

（二）机构职能。攀枝花市十九中小密地外国语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，隶属于攀枝花市东区教育和体育局，实施九年义务教育。学校的主要工作职能是初中和小学学历教育。

（三）人员概况。截至 2025 年末，学校内设机构 8 个:教导处（两个校区）、德育处（两个校区）、办公室（两个校区）、总务处（两个校区），2025 年 12 月中小学在校学生 3239 人（小学 884 人，初中 2355 人）；在职教职工 211 人（小学 44 人，初中 167 人），退休教职工 249 人，学校自聘人员 10 人。

二、部门资金收支情况

（一）收入情况。攀枝花市十九中小密地外国语学校2025年年初预算收入4898.71万元、决算报表收入总计5979.6万元，其中一般公共预算财政拨款收入5282.54万元、事业收入255.38、其他收入441.68万元。

（二）支出情况。攀枝花市十九中小密地外国语学校2025年年初预算支出4898.71万元、决算报表支出总计5879.56万元，其中人员经费4586.58万元、公用经费961.15万元、项目支出331.83万元。

（三）结余分配和结转结余情况。攀枝花市十九中小密地外国语学校2025年决算报表结转结余279.94万元。

三、部门预算绩效分析

（一）部门预算总体绩效分析。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，学校本年度很低，无违规情况。具体分析如下：。

1.履职效能。

（1）预算编制的科学性和准确性：预算编制应充分考虑部门的实际需求和发展规划，确保预算的合理性和可行性。同时，预算编制还应注重数据的准确性和完整性，避免虚假预算和预算漏报等问题。

（2）预算执行的规范性和严肃性：预算执行过程中应严格遵守预算法规和相关制度，确保预算资金的合规使用。同时，还应加强预算执行的监督和管理，及时发现和纠正预算执行中的问题，确保预算目标的实现。

（3）预算监督的有效性和及时性：预算监督是保障预

算资金安全、有效使用的重要环节。政府部门应建立健全预算监督体系，加强对预算编制、执行和结果应用等各个环节的监督和管理。同时，还应注重预算监督的及时性和有效性，及时发现和纠正预算中的问题，确保预算的合规性和效益性。

2.预算管理。

围绕预算编制质量、单位收入统筹、支出执行进度、预算年终结余、严控一般性支出进行绩效分析。2025 年攀枝花市密地外国语学校年初预算收入支出 4898.71 万元，学校在支出执行方面较为及时，支出进度与预算安排相符。预算年终结余无的情况，财政资金得到有效利用。预算结余得到有效的管理和利用，发挥财政资金的最大效益。

3.财务管理。

强化单位财务管理，规范经济活动管理行为，严肃财经纪律，促进廉政建设，提高资金运行效率和使用效益，保证各项工作任务的顺利完成。财务岗位分为：财务会计岗、出纳岗、采购管理岗、资产管理岗、财务审核岗和监督岗。银行存款与财政资金用款额度由专职出纳人员负责管理。办理银行存款与财政资金用款额度相关业务的结算凭证应登记备查、妥善保存。

4.资产管理。

人均资产变化率呈现小幅度下降趋势，因为资产的有效配置，使得资产得到了充分利用。资产利用率较高，能够以较少的资产创造更多的教学价值，从而提高单位的教学能

力。

5.采购管理。

采购管理通过精准识别学校需求，合理采购教学设备、实验器材、图书资料等，确保学校资源得到最优配置。良好的采购管理能够确保学校获得高质量的教学设备和资料，从而提升教学质量和学生的学习体验。通过绩效评估，学校可以及时发现采购过程中存在的问题和不足，并采取措施进行改进，从而提高采购执行率。

（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 440.93 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 1 个。

阶段（一次性）项目绩效分析。该类项目总数 8 个，涉及预算总金额 118.68 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。

项目决策程序遵循了既定的规章制度和流程，确保决策程序公正、公平、公开。项目目标明确、具体，能被各方理解和接受，确保项目目标与整体发展方向一致，提升项目的价值和意义。项目入库后的信息管理完善，能及时、准确地获取项目进展和成果信息

2.项目执行。

项目资金预算为 559.61 万元，财政资金收回 109.17 万元，实际使用 450.44 万元

3.目标实现。

项目达到了预期的目标和成果，包括项目的教学质量等方面。

（三）绩效结果应用情况。

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。信息按照相关时间节点公开。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

攀枝花市十九中小密地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，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。通过部门预算总体绩效分析、部门预算项目绩效分析等方面的自评，部门整体预算绩效自评得分 89.86 分。

（二）存在问题。

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。

加大对财政支出绩效评价工作的培训度，进一步提高参评人员的业务素质，切实提升资金支出绩效评价工作水平。

附表：部门预算项目支出绩效自评表（2025 年度）

附件 2

专项预算项目绩效评价报告

（“教育事业发展”项目）

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况。

1. “教育事业发展”项目的具体实施主体是攀枝花市密地外国语学校。学校主要职责是实施中小学义务教育，促进基础教育发展，组织教育教学、科学研究活动，保证教育教学质量。

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自聘人员需要预期算劳务费支出。

4. 资金分配的原则及考虑因素：资金重点用于自聘人员需要预期算劳务费支出后，有剩余的资金才用于其他公用经费支出。。

（二）实施目的及支持方向。

1.项目 2025 年预算金额是 318.48 万元，此项目在 2025 年实际完成 246.54 万元，完成质量好，资金完成率达 77.41%。

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）预算安排及分配管理。

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。

（四）项目绩效目标设置。

该项目绩效目标为：评审经费按照相关文件计算和支付，成本控制较好，项目无资金结余。

二、评价实施

（一）评价目的。

项目的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，为工程建设提供技术咨询，严格控制项目投资，节约财政资金，有效提高资金使用效率。

（二）预设问题及评价重点。

1. 资金计划。

该项目资金已在2025年1-12月，区级财政资金股按照学校收缴商店出租费交国库金额的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、到位及时性较好。

2. 资金到位。

2025 年项目计划资金 318.48 万元 ，全部为区级非税征收补助项目。

东区财政拨款 318.48 万元，项目资金全部到位。

3. 资金使用。

汇总统计截至评价时点该项目资金支出情况为 246.54 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、支付依据等合规合法、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，全部用于支付劳务费。

（四）评价方法。根据年度评审工作开展情况向区财政局申报预算，按照项目实际送审金额、基本付费率等进行计算，严格按照区财政局财务管理制度审批和支付评审委托业务费。

（五）评价组织。评价组由学校相关人员组成，主要职责为相关资料收集、评审经费自评、评价报告撰写等。

三、绩效分析

完成学校财政评审任务，为学校安排项目预算资金提供技术支撑，提高资金使用效益，并根据相关规定计算和支付评审经费，对评审经费的绩效指标进行分析评价。

三、绩效分析

完成学校财政评审任务，为学校安排项目预算资金提供技术支撑，提高资金使用效益，并根据相关规定计算和支付

评审经费，对评审经费的绩效指标进行分析评价。

（一）通用指标绩效分析。

1.项目决策。

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，每月向上级申请拨付后相关金额再进行支付实施。

2.项目管理。

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。

3.项目实施。

2025 年安排预算资金 318.48 万元，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 246.54 万元，是按照预算相关时间接点、进度计划、成本控制的实现，项目完成率为 77.41%。

4.项目结果。

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。

（二）专用指标绩效分析。

1.产业发展。推动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

2.民生保障。兼顾“当下改善”与“长期发展”，通过

符合性确保政策落地、成长性强化可持续能力、经济性提升资金效率，最终实现“教育公平—民生改善—社会稳定”的良性循环。

3.基础设施。通过精准进度管理、合规资金拨付、严格验收标准、功能持续优化及长效管护机制，实现“建一所、成一所、用好一所”的民生目标。

4.行政运转。围绕用途合规性、程序合规性、标准合规性进行绩效分析。

（三）个性指标绩效分析。

构建“花钱必问效、违规必追责”的管理闭环，确保每一分教育资金真正服务于教学与管理效能提升。

四、评价结论

简要阐述专项预算项目绩效自评总体结论，包含评价总分、项目实施情况。

五、存在主要问题

学校财务机构设置合理，财务制度健全完善，项目支出会计核算及账务处理规范。向主管部门区财政局申报评审经费，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，支付计算依据合规，资金支付与预算相符，不存在无预算超预算支出的情况。

六、改进建议

加强“教育事业发展”项目经费绩效考核，制定并实施教育强国建设规划纲要，明确教育事业发展的长期目标和阶段性任务。提高效益指标。

专项预算项目绩效评价报告

（“原攀成外教育人员经费”项目）

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况。受民办教育政策变化影响，攀枝花市成都外国语学校（以下简称：攀成外）决定从2023年9月起停止招生。为妥善化解矛盾，几经商议，攀枝花市密地外国语学校进驻办学。针对教师聘任费用等突出问题，根据攀枝花市成都外国语学校、攀枝花市密地外国语学校、成都外国语学校、攀枝花市东区教育和体育局4方共同签署《协议书》，其中第一条：“甲方（攀枝花市成都外国语学校）按本协议约定向乙方（攀枝花市密地外国语学校）支付500万元（大写：伍佰万元整），定向用于乙方拟招聘的教师任教原攀成外班级学生的教职工费用支出”。

（二）实施目的及支持方向。

1.项目2025年预算金额是122.44万元，此项目在2025年实际完成85.22万元，完成质量好，资金完成率达69.6%。

2.通过“原攀成外教育人员经费”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）预算安排及分配管理。

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，对此该项目开展绩效评价。

（四）项目绩效目标设置。

该项目绩效目标为：评审经费按照相关文件计算和支付，成本控制较好，项目无资金结余。

二、评价实施

（一）评价目的。

项目的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，为工程建设提供技术咨询，严格控制项目投资，节约财政资金，有效提高资金使用效率。

（二）预设问题及评价重点。

1. 资金计划。

该项目资金已在2025年1-12月区级财政资金股室进行下拨支付的。资金到位及时与资金计划进行比对，资金到位率、到位及时性较好。

2. 资金到位。

2025年项目计划资金122.44万元。东区财政2025年拨款122.44万元，项目资金全部到位。

3. 资金使用。

汇总统计截至评价时点该项目资金支出情况85.22万元。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

据等合规合法、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，全部用于支付劳务费。

（四）评价方法。

根据年度评审工作开展情况向区财政局申报预算，按照项目实际送审金额、基本付费率等进行计算，严格按照区财政局财务管理制度审批和支付劳务费。

（五）评价组织。

评价组由学校相关人员组成，主要职责为相关资料收集、评审经费自评、评价报告撰写等。

三、绩效分析

完成学校财政评审任务，为学校安排项目预算资金提供技术支撑，提高资金使用效益，并根据相关规定计算和支付评审经费，对评审经费的绩效指标进行分析评价。

（一）通用指标绩效分析。

1.项目决策。围绕决策程序、规划论证、资金投向进行绩效分析。

2.项目管理。围绕制度办法、分配管理、绩效监管进行绩效分析。

3.项目实施。围绕预算执行、资金使用进行绩效分析。

4.项目结果。围绕目标完成、完成时效进行绩效分析。

（二）专用指标绩效分析。

1.产业发展。推动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

2.民生保障。兼顾“当下改善”与“长期发展”，通过符合性确保政策落地、成长性强化可持续能力、经济性提升资金效率，最终实现“教育公平—民生改善—社会稳定”的良性循环。

3.基础设施。通过精准进度管理、合规资金拨付、严格验收标准、功能持续优化及长效管护机制，实现“建一所、成一所、用好一所”的民生目标。

4.行政运转。围绕用途合规性、程序合规性、标准合规性进行绩效分析。

（三）个性指标绩效分析。

构建“花钱必问效、违规必追责”的管理闭环，确保每一分教育资金真正服务于教学与管理效能提升。

四、评价结论

学校财务机构设置合理，财务制度健全完善，项目支出会计核算及账务处理规范。向主管部门区财政局申报评审经费，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，支付计算依据合规，资金支付与预算相符，不存在无预算超预算支出的情况

五、存在主要问题

资金使用效率偏低：2025 年度该项目预算批复资金 122.44 万元，实际支出 85.22 万元，项目完成率仅 69.6%，剩余 37.22 万元资金未充分使用。资金闲置不仅降低了财政

资金的配置效率，也可能影响后续年度同类项目预算申报的合理性，反映出前期资金需求测算与实际执行存在一定偏差

六、改进建议

建立“预算编制 - 实际执行 - 结果反馈”的闭环机制，在编制下一年度预算时，除参考历史数据外，结合学校招生规模、教职工队伍稳定情况、劳务薪酬标准调整趋势等多方面因素，开展专项调研和精准测算，细化预算明细科目。

专项预算项目绩效评价报告

（各类考试及标准化考点运行及维护费）

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况。

本项目为各类考试及标准化考点日常运行与维护专项经费，项目单位根据年度考点运行维护工作实际需求，按照区级财政预算申报相关管理规定，如实申报项目资金 11 万元。经区级财政部门审核批复，同意下达该项目资金 11 万元，无预算调整情况，资金申报、批复流程均符合财政资金管理办法》等相关规定，审批程序合规、资料齐全

（二）实施目的及支持方向。

1.项目 2025 年预算金额是 11 万元，此项目在 2025 年实际完成 11 万元，完成质量好，资金完成率达 100%。

2.通过“各类考试及标准化考点运行及维护费”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）预算安排及分配管理。

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，对此该项目开展绩效评价。

（四）项目绩效目标设置。

项目主要内容：保障学校内标准化考点各类教育考试、职业资格考试等考务工作顺利开展，开展考点硬件设备（考务终端、监控系统、信号屏蔽设备、身份识别设备等）的日常检修、故障维修、定期保养，考点软件系统（考务管理系统、视频监控系统等）的升级、维护及技术支持，同时保障考点运行所需的基础耗材采购、场地运维等相关工作。

2025 年 1-3 月，完成考点设备年度全面排查及维修计划制定；2025 年 4-11 月，按计划开展设备日常检修、故障维修、耗材采购及考试期间现场技术保障，同步完成软件系统升级维护；2025 年 12 月，完成项目收尾、资金核销及绩效自评工作。

二、评价实施

（一）评价目的。

通过该项目实施,确保标准化考点各项设施设备符合国家及省市考试考点建设标准，为各类考试提供安全、规范、高效的考务环境，维护考试的公平公正，提升考务工作质量和效率。

（二）预设问题及评价重点。

1. 资金计划。

本项目计划资金总额 11 万元，全部为区级财政资金，无中央、省、市级财政资金及单位自筹、其他渠道资金。

2. 资金到位。

截至 2025 年 12 月 31 日，区级财政下达的 11 万元资金已全额到位，资金到位率 100%，到位时间与项目实施进度计划相匹配，及时保障了考点运行维护工作的顺利开展，无资金未到位、到位不及时情况

3. 资金使用。

项目资金严格按照申报用途和预算计划使用，实行专款专用。截至报告期末，11 万元资金已全部使用完毕，使用进度 100%

（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，全部用于支付考点费。

（四）评价方法。

根据年度评审工作开展情况向区财政局申报预算，按照项目实际送审金额、基本付费率等进行计算，严格按照区财政局财务管理制度审批和支付相关费用费。

（五）评价组织。

评价组由学校相关人员组成，主要职责为相关资料收集、评审经费自评、评价报告撰写等。

三、绩效分析

完成学校财政评审任务，为学校安排项目预算资金提供技术支撑，提高资金使用效益，并根据相关规定计算和支付评审经费，对评审经费的绩效指标进行分析评价。

（一）通用指标绩效分析。

1.项目决策。围绕决策程序、规划论证、资金投向进行绩效分析。

2.项目管理。围绕制度办法、分配管理、绩效监管进行绩效分析。

3.项目实施。围绕预算执行、资金使用进行绩效分析。

4.项目结果。围绕目标完成、完成时效进行绩效分析。

（二）专用指标绩效分析。

1.产业发展。推动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

2.民生保障。兼顾“当下改善”与“长期发展”，通过符合性确保政策落地、成长性强化可持续能力、经济性提升资金效率，最终实现“教育公平—民生改善—社会稳定”的良性循环。

3.基础设施。通过精准进度管理、合规资金拨付、严格验收标准、功能持续优化及长效管护机制，实现“建一所、成一所、用好一所”的民生目标。

4.行政运转。围绕用途合规性、程序合规性、标准合规性进行绩效分析。

（三）个性指标绩效分析。

构建“花钱必问效、违规必追责”的管理闭环，确保每一分教育资金真正服务于教学与管理效能提升。

四、评价结论

学校财务机构设置合理，财务制度健全完善，项目支出会计核算及账务处理规范。向主管部门区财政局申报评审经费，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，支付计算依据合规，资金支付与预算相符，不存在无预算超预算支出的情况

五、存在主要问题

考点部分老旧设备的零部件采购周期较长，偶有出现临时维修时零部件供应不及时的情况，虽未影响考试开展，但一定程度上增加了设备维修的临时处置成本。分安防设施的后期维护保养机制不够完善，缺乏专业的维护人员，可能影响设施长期稳定运行。

六、改进建议

针对零部件采购问题，建立考点老旧设备零部件备用库，提前梳理常用易损零部件清单，按一定数量进行储备，同时与多家零部件供应商建立长期合作关系，保障应急采购的及时性；对达到更新年限的老旧设备，提前纳入下一年度设备更新计划，逐步完成替换。

专项预算项目绩效评价报告

（“教育优秀人才经费”项目）

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况。

2025 年 11 月，依据上级通知区财政下达上级补助资金（教育优秀人才经费），我校依文件通知申报本项目

（二）实施目的及支持方向。

通过该项目实施，提高学校教育教学水平，进一步加强社会对学校的认可

（三）预算安排及分配管理。

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，对此该项目开展绩效评价。

（四）项目绩效目标设置。

该项目绩效目标为：评审经费按照相关文件计算和支付，成本控制较好，项目无资金结余。

二、评价实施

（一）评价目的。

项目的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，为工程建设提供技术咨询，严格控制项目投资，节约财政资金，有效提高资金使用效率。

（二）预设问题及评价重点。

1. 资金计划。

该项目资金已在 2025 年 1-12 月区级财政资金股室进行下拨支付的。资金到位及时与资金计划进行比对，资金到位率、到位及时性较好。

2. 资金到位。

2025 年项目计划资金 35.7 万元。东区财政拨款 35.7 万元，项目资金全部到位。

3. 资金使用。

2025 年本项目资金全部用于学校 2025 年教育优秀人才经费专项工作补助经费支出。在 2025 年期间支付完毕，无结余。本项目资金支付范围、支付标准、支付依据等均合规合法。

（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，全部用于支付劳务费。

（四）评价方法。

根据年度评审工作开展情况向区财政局申报预算，按照项目实际送审金额、基本付费率等进行计算，严格按照区财政局财务管理制度审批和支付劳务费。

（五）评价组织。

评价组由学校相关人员组成，主要职责为相关资料收集、评审经费自评、评价报告撰写等。

三、绩效分析

完成学校财政评审任务，为学校安排项目预算资金提供技术支撑，提高资金使用效益，并根据相关规定计算和支付评审经费，对评审经费的绩效指标进行分析评价。

（一）通用指标绩效分析。

1.项目决策。围绕决策程序、规划论证、资金投向进行绩效分析。

2.项目管理。围绕制度办法、分配管理、绩效监管进行绩效分析。

3.项目实施。围绕预算执行、资金使用进行绩效分析。

4.项目结果。围绕目标完成、完成时效进行绩效分析。

（二）专用指标绩效分析。

1.产业发展。推动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

2.民生保障。兼顾“当下改善”与“长期发展”，通过符合性确保政策落地、成长性强化可持续能力、经济性提升资金效率，最终实现“教育公平—民生改善—社会稳定”的良性循环。

3.基础设施。通过精准进度管理、合规资金拨付、严格验收标准、功能持续优化及长效管护机制，实现“建一所、成一所、用好一所”的民生目标。

4.行政运转。围绕用途合规性、程序合规性、标准合规性进行绩效分析。

（三）个性指标绩效分析。

构建“花钱必问效、违规必追责”的管理闭环，确保每一分教育资金真正服务于教学与管理效能提升。

四、评价结论

学校财务机构设置合理，财务制度健全完善，项目支出会计核算及账务处理规范。向主管部门区财政局申报评审经费，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，支付计算依据合规，资金支付与预算相符，不存在无预算超预算支出的情况

五、存在主要问题

无

六、改进建议

无

专项预算项目绩效评价报告

（“平安校园建设”项目）

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况。

“平安校园建设”项目的具体实施主体是攀枝花市十九中小密地外国语学校。该项目资金系东区政府为保障平安校园建设工作专项设立，专款专用、精准投放，重点用于校园安防设施升级、安全隐患整治、安全教育培训、应急体系建设等核心工作，强化规范管理、高效使用，筑牢校园安全防线，为校园安全稳定和教育教学有序开展提供坚实资金支撑。

（二）实施目的及支持方向。

完成校园关键区域（校门、教学楼出入口、操场、围墙等）安防监控设备的更新与增补；对校园内消防设施、电气线路、体育器材、楼梯通道等重点部位开展全面安全隐患排查与集中整治；面向全校教职工、学生及家长开展不少于 4 场针对性安全教育培训（含交通安全、消防安全、防欺凌、

防溺水、应急避险等内容）；完善校园应急管理体系，修订应急预案

（三）预算安排及分配管理。

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，对此该项目开展绩效评价。

（四）项目绩效目标设置。

该项目绩效目标：项目资金申报内容与学校平安校园建设的实际需求完全一致，申报金额基于各项工作的具体实施成本精准测算，与绩效目标高度匹配，严格遵循财政资金申报相关规定，不存在虚报、多报等情况，资金申报相符性良好

二、评价实施

（一）评价目的。

实现校园安防监控覆盖率达到 100%，消除已排查发现的安全隐患，隐患整改率达到 100%；提升师生及家长的安全意识和应急处置能力，安全知识知晓率不低于 95%；健全校园安全防控机制和应急响应机制，有效降低校园安全事故发生率，保障全校师生生命财产安全，维护校园安全稳定，为教育教学工作营造安全、有序的良好环境

（二）预设问题及评价重点。

1. 资金计划。

该项目资金已在 2025 年 1-12 月区级财政资金股室进行下拨支付的。资金到位及时与资金计划进行比对，资金到位

率、到位及时性较好。

2. 资金到位。

截至 2025 年 12 月 31 日，获批的 8.18 万元项目资金已全额足额拨付至学校指定账户，资金到位率 100%，到位及时，未出现延迟到账情况，保障了项目各环节工作的顺利推进

3. 资金使用。

项目资金严格按照申报用途和预算计划使用，实行专款专用。截至报告期末，8.18 万元资金已全部使用完毕，使用进度 100%

（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，全部用于支付平安校园建设经费。

（四）评价方法。

根据年度评审工作开展情况向区财政局申报预算，按照项目实际送审金额、基本付费率等进行计算，严格按照区财政局财务管理制度审批和支付劳务费。

（五）评价组织。

评价组由学校相关人员组成，主要职责为相关资料收集、评审经费自评、评价报告撰写等。

三、绩效分析

完成学校财政评审任务，为学校安排项目预算资金提供技术支撑，提高资金使用效益，并根据相关规定计算和支付评审经费，对评审经费的绩效指标进行分析评价。

（一）通用指标绩效分析。

1.项目决策。围绕决策程序、规划论证、资金投向进行绩效分析。

2.项目管理。围绕制度办法、分配管理、绩效监管进行绩效分析。

3.项目实施。围绕预算执行、资金使用进行绩效分析。

4.项目结果。围绕目标完成、完成时效进行绩效分析。

（二）专用指标绩效分析。

质量指标：安防设施经专业机构检测，各项技术指标均符合相关标准，运行稳定可靠；安全隐患整改通过学校组织的专项验收，整改质量达标，无反弹情况；安全教育培训内容贴合实际需求，授课专家具备相应资质，培训效果良好；应急演练组织规范，师生应急响应及时，处置流程熟练。

时效指标：项目各项工作均按照既定计划如期完成，安防设施升级、隐患整治于 2025 年 12 月底前全部竣工，安全教育培训和应急演练于 2025 年 12 月底前完成，未出现逾期情况，项目整体完成时效良好。

成本指标：项目总支出 8.18 万元，与申报预算金额一致，各项工作支出均控制在计划范围内，无超预算情况，资金使用成本合理，性价比高。

（三）个性指标绩效分析。

社会效益：通过项目实施，校园安全防控能力显著提升，有效防范了校园安全事故的发生，保障了全校师生的生命财产安全，得到了家长和社会的广泛认可与好评；安全教育培

训和应急演练的开展，提升了师生及家长的安全意识和应急处置能力，不仅为校园安全提供了保障，也为构建平安社区、平安东区奠定了良好基础。

可持续影响：项目的实施完善了校园安全防控体系和应急管理机制，更新的安防设施使用寿命可达 5-8 年，修订后的应急预案和形成的安全教育长效机制，将长期为校园安全稳定提供保障，对维护学校长期稳定发展、持续开展正常教育教学工作具有重要的可持续影响。

服务对象满意度：通过问卷调查、座谈等方式收集师生及家长对项目实施效果的反馈意见，满意度达到 96%。师生及家长普遍认为，校园安全环境得到明显改善，安全意识得到有效提升，对项目实施效果给予了高度评价

四、评价结论

学校财务机构设置合理，财务制度健全完善，项目支出会计核算及账务处理规范。向主管部门区财政局申报评审经费，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，支付计算依据合规，资金支付与预算相符，不存在无预算超预算支出的情况

五、存在主要问题

部分安防设施的后期维护保养机制不够完善，缺乏专业的维护人员，可能影响设施长期稳定运行。

六、改进建议

健全安防设施维护机制：建立安防设施定期维护保养制度，明确后勤保障处专人负责设施的日常检查与维护，定期

联系供应商进行专业检修；同时，组织相关人员参加专业培训，提升维护技能，确保安防设施长期稳定运行，持续发挥安全防控作用。

专项预算项目绩效评价报告

（“文化体育赛事经费”项目）

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况。

文化体育赛事经费”项目旨在通过举办和参加系列体育活动，丰富师生精神文化生活，促进全民健身和文体事业繁荣发展。项目资金申报严格依据文化体育赛事专项经费管理办法进行，编制本项目学校主要职责是实施中小学义务教育，促进基础教育发展，组织教育教学、科学研究活动，保证教育教学质量。

（二）实施目的及支持方向。

根据国家对义务教育阶段学校文化体育赛事需要预期所需教育经费的要求进行的。与具体实施内容相符、申报目标合理可行。

（三）预算安排及分配管理。

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，对此该项目开展绩效评价。

（四）项目绩效目标设置。

1.项目主要内容：用于各项参赛和器材购买；

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。

二、评价实施

（一）评价目的。

通过举办和参加系列体育活动，丰富师生精神文化生活，促进全民健身和文体事业繁荣发展。

（二）预设问题及评价重点。

1. 资金计划。

该项目资金已在2025年1-12月区级财政资金股室进行下拨支付的。资金到位及时与资金计划进行比对，资金到位率、到位及时性较好。

2. 资金到位。

截至2025年12月31日，获批的24.85万元项目资金已全额足额拨付至学校指定账户，资金到位率100%，到位及时，未出现延迟到账情况，保障了项目各环节工作的顺利推进

3. 资金使用。

项目资金严格按照申报用途和预算计划使用，实行专款专用。截至报告期末，24.85万元资金已全部使用完毕，使用进度100%

（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，全部用于支付文化体育赛事经费。

（四）评价方法。

根据年度评审工作开展情况向区财政局申报预算，按照项目实际送审金额、基本付费率等进行计算，严格按照区财政局财务管理制度审批和支付文化体育赛事经费费。

（五）评价组织。

评价组由学校相关人员组成，主要职责为相关资料收集、评审经费自评、评价报告撰写等。

三、绩效分析

完成学校财政评审任务，为学校安排项目预算资金提供技术支撑，提高资金使用效益，并根据相关规定计算和支付评审经费，对评审经费的绩效指标进行分析评价。

（一）通用指标绩效分析。

1.项目决策。围绕决策程序、规划论证、资金投向进行绩效分析。

2.项目管理。围绕制度办法、分配管理、绩效监管进行绩效分析。

3.项目实施。围绕预算执行、资金使用进行绩效分析。

4.项目结果。围绕目标完成、完成时效进行绩效分析。

（二）专用指标绩效分析。

质量指标：学校教育教学工作正常开展，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。

时效指标：项目各项工作均按照既定计划如期完成，育教学工作正常开展，项目整体完成时效良好。

成本指标：项目总支出24.85万元，与申报预算金额一致，各项工作支出均控制在计划范围内，无超预算情况，资金使用成本合理，性价比高。

（三）个性指标绩效分析。

构建“花钱必问效、违规必追责”的管理闭环，确保每一分教育资金真正服务于教学与管理效能提升。

四、评价结论

学校财务机构设置合理，财务制度健全完善，项目支出会计核算及账务处理规范。向主管部门区财政局申报评审经费，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，支付计算依据合规，资金支付与预算相符，不存在无预算超预算支出的情况

五、存在主要问题

绩效目标细化程度不够：项目绩效目标中仅明确 “保障教育教学正常运行、提高义务教育质量” 等宏观方向，缺乏量化指标支撑。例如，未明确完成标准、教育、教学效果提升量化指标（如学生学业成绩提升幅度、课堂参与度改善比例等），不利于精准衡量项目实施成效

六、改进建议

2026年绩效目标已经重构项目绩效目标体系，补充量化指标。建立绩效目标动态跟踪考核机制，每季度对照量化指标开展自查，年末结合年度教育教学成果，对绩效目标完成情况进行全面评估，为后续项目优化提供数据支撑。

专项预算项目绩效评价报告

（“心理健康教育经费”项目）

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况。

本次心理辅导室物资采购项目核心目标为“以团体辅导为核心，兼顾个体疏导与氛围营造”，通过完善物资配置，支撑50人及以上规模团体辅导高频次开展，同时适配辅导室重新装修后的功能需求，推动学校心理教育工作规范化、专业化发展，形成“学校-家庭”协同育人合力。

（二）实施目的及支持方向。

根据国家对义务教育阶段学校心理健康教育经费需要预期所需教育经费的要求进行的。与具体实施内容相符、申报目标合理可行。

（三）预算安排及分配管理。

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，对此该项目开展绩效评价。

（四）项目绩效目标设置。

1.项目主要内容：用于心理健康教育相关设备及活动用品购买;

2.通过该项目实施，提高学校心理健康教育教学水平，进一步加强社会对学校的认可;

3.本项目于2025年全年实施。

二、评价实施

（一）评价目的。

通过举办和参加系列体育活动，丰富师生精神文化生活，促进全民健身和文体事业繁荣发展。

（二）预设问题及评价重点。

1. 资金计划。

该项目资金已在2025年1-12月区级财政资金股室进行下拨支付的。资金到位及时与资金计划进行比对，资金到位率、到位及时性较好。

2. 资金到位。

截至2025年12月31日，获批的3万元项目资金已全额足额拨付至学校指定账户，资金到位率100%，到位及时，未出现延迟到账情况，保障了项目各环节工作的顺利推进

3. 资金使用。

项目资金严格按照申报用途和预算计划使用，实行专款专用。截至报告期末，3万元资金已全部使用完毕，使用进度100%

（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，全部用于支付心理健康教育经费。

（四）评价方法。

根据年度评审工作开展情况向区财政局申报预算，按照项目实际送审金额、基本付费率等进行计算，严格按照区财政局财务管理制度审批和支付文化心理健康教育经费。

（五）评价组织。

评价组由学校相关人员组成，主要职责为相关资料收集、评审经费自评、评价报告撰写等。

三、绩效分析

完成学校财政评审任务，为学校安排项目预算资金提供技术支撑，提高资金使用效益，并根据相关规定计算和支付评审经费，对评审经费的绩效指标进行分析评价。

（一）通用指标绩效分析。

1.项目决策。围绕决策程序、规划论证、资金投向进行绩效分析。

2.项目管理。围绕制度办法、分配管理、绩效监管进行绩效分析。

3.项目实施。围绕预算执行、资金使用进行绩效分析。

4.项目结果。围绕目标完成、完成时效进行绩效分析。

（二）专用指标绩效分析。

质量指标：学校教育教学工作正常开展，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。

时效指标：项目各项工作均按照既定计划如期完成，育教学工作正常开展，项目整体完成时效良好。

成本指标：项目总支出 3 万元，与申报预算金额一致，各项工作支出均控制在计划范围内，无超预算情况，资金使用成本合理，性价比高。

（三）个性指标绩效分析。

构建“花钱必问效、违规必追责”的管理闭环，确保每一分教育资金真正服务于教学与管理效能提升。

四、评价结论

学校财务机构设置合理，财务制度健全完善，项目支出会计核算及账务处理规范。向主管部门区财政局申报评审经费，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，支付计算依据合规，资金支付与预算相符，不存在无预算超预算支出的情况

五、存在主要问题

无

六、改进建议

无

专项预算项目绩效评价报告

（“职工死亡抚恤金及丧葬费”项目）

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况。

2025 年，依据上级通知区财政下达上级补助资金（职工死亡抚恤金及丧葬费），我校依文件通知申报本项目。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。

根据国家对义务教育阶段学校心理健康教育经费需要预期所需教育经费的要求进行的。与具体实施内容相符、申报目标合理可行。

（三）预算安排及分配管理。

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，对此该项目开展绩效评价。

（四）项目绩效目标设置。

1.项目主要内容: 用于2025年职工死亡抚恤金及丧葬费经费发放;

2.通过该项目实施，提高学校教育教学水平，进一步加强社会对学校的认可及时保障死亡人员家属的基本生活，切实落实社会保障相关政策要求。

3.本项目于2025年全年实施。

二、评价实施

（一）评价目的。

提高学校教育教学水平，进一步加强社会对学校的认可及时保障死亡人员家属的基本生活，切实落实社会保障相关政策要求。

（二）预设问题及评价重点。

1. 资金计划。

2025年本项目年初预算资金0万元,追加预算下达32.65万元，资金下拨全部按时到位。资金到位率、及时性都较好。

2. 资金到位。

截至2025年12月31日，获批的32.65万元项目资金已全额足额拨付至学校指定账户，资金到位率100%，到位及时，未出现延迟到账情况，保障了项目各环节工作的顺利推进。

3. 资金使用。

项目资金严格按照申报用途和预算计划使用，实行专款专用。截至报告期末，3 万元资金已全部使用完毕，使用进度 100%

（三）评价选点。

2025 年本项目资金全部用于学校 2025 年职工死亡抚恤金及丧葬费经费支出。在 2025 年期间支付完毕，无结余。本项目资金支付范围、支付标准、支付依据等均合规合法。

（四）评价方法。

根据年度评审工作开展情况向区财政局申报预算，按照项目实际送审金额、基本付费率等进行计算，严格按照区财政局财务管理制度审批和支付文化心理健康教育经费。

（五）评价组织。

评价组由学校相关人员组成，主要职责为相关资料收集、评审经费自评、评价报告撰写等。

三、绩效分析

完成学校财政评审任务，为学校安排项目预算资金提供技术支撑，提高资金使用效益，并根据相关规定计算和支付评审经费，对评审经费的绩效指标进行分析评价。

（一）通用指标绩效分析。

1.项目决策。围绕决策程序、规划论证、资金投向进行绩效分析。

2.项目管理。围绕制度办法、分配管理、绩效监管进行绩效分析。

3.项目实施。围绕预算执行、资金使用进行绩效分析。

4.项目结果。围绕目标完成、完成时效进行绩效分析。

（二）专用指标绩效分析。

1、数量指标：2025 年度共受理辖区内死亡抚恤金申报 3 人次，完成申报材料审核 3 人次，审核通过率 100%；为 3 名符合条件的抚恤对象足额发放死亡抚恤金，发放覆盖率 100%，各项工作任务数量均 100% 达到计划目标

2、质量指标：严格按照政策规定开展资格审核，申报材料核查无遗漏、信息核对无差错；抚恤金核算严格执行计发标准，核算准确率 100%，无多算、少算、错算情况；资金发放均通过银行直达个人账户，发放凭证完整、档案归档规范，各项工作完成质量均达到计划设定的质量标准。

3、时效指标：项目常态化实施工作均按计划推进，全年无逾期审核、逾期发放情况。

4、成本指标：32.65 万元

截止年末，无违规记录，项目绩效目标全部完成。

（三）个性指标绩效分析。

构建“花钱必问效、违规必追责”的管理闭环，确保每一分教育资金真正服务于教学与管理效能提升。

四、评价结论

本项目的实施严格落实了国家及地方死亡抚恤金社会保障政策，彰显了政府民生兜底保障的责任与温度，切实维护了符合条件抚恤对象的合法权益；及时、足额的抚恤金发放有效缓解了抚恤对象家庭的生活困难，减少了社会矛盾隐

患。

五、存在主要问题

无

六、改进建议

无

专项预算项目绩效评价报告

（“2025 年中央财政支持义务教育等发展补助（二次分配）资金（扶持青少年校园足球及学校体育发展资金”）

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况。

2025 年度，我校“中央财政扶持青少年校园足球及学校体育发展资金”项目年度预算总额 10.1 万元，无其他资金投入。资金分配过程中，结合学校青少年足球和学校体育发展的实际情况，制订了优先发展足球、排球等项目，并进行了合理分配，资金管理规范有序。由以下二个专项预算项目组成:

项目 1: 开展排球项目。该笔资金为中央财政资金，2025 年度预算金额 2.1 万元，全年实际执行数与预算金额持平，资金执行率达 100%。该笔经费主要用于保障学校排球队的日常运转刚需，具体涵盖训练、器材、参赛等费用支出，为学校排球项目的顺利开展提供了坚实的经费支撑。

项目 2: 开展足球项目。该笔资金为中央财政资金，2025 年度预算金额 8 万元，追减 4.5 万元，实际拨付 3.5 万元。全年实际执行数与预算金额相差 4.5 万元，资金执行率达

44%。该笔经费主要用于保障学校足球联赛、校足球队的日常运转刚需，具体涵盖校园联赛、校队训练、器材、参赛等费用支出，为学校足球项目的顺利开展提供了坚实的经费支撑。

（二）实施目的及支持方向。

根据国家对义务教育阶段学校青少年校园足球及学校体育发展扶持要求进行的。与具体实施内容相符、申报目标合理可行。

（三）预算安排及分配管理。

年初学校按照财政相关要求及学校实际，扶持青少年校园足球及学校体育发展资金项目所需资金 10.11 万元的申报。

（四）项目绩效目标设置。

1.项目主要内容：用于学生训练和奖励;

2.通过该项目实施，保障学校体育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。

二、评价实施

（一）评价目的。

使学校体育教育教学工作正常开展，在保障学校足球、排球运动的持续开展，提升体育教育教学质量等方面发挥了重要作用，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。

（二）预设问题及评价重点。

1. 资金计划。

2025 年本项目年初预算资金 0 万元，追加预算下达 10.1 万元，资金下拨全部按时到位。资金到位率、及时性都较好。

2. 资金到位。

截至 2025 年 12 月 31 日，获批的 10.1 万元项目资金已全额足额拨付至学校指定账户，资金到位率 100%，到位及时，未出现延迟到账情况，保障了项目各环节工作的顺利推进。

3. 资金使用。

汇总统计截至 2025 年底，该项目资金支出情况为 2.1 万元。该部分结余由财政进行预算调剂至次年使用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、支付依据等合规合法、与预算基本相符。

（三）评价选点。

2025 年本项目资金全部用于学校 2025 年学校体育发展资金支出。在 2025 年期间支付完毕，无结余。本项目资金支付范围、支付标准、支付依据等均合规合法。

（四）评价方法。

根据年度评审工作开展情况向区财政局申报预算，按照项目实际送审金额、基本付费率等进行计算，严格按照区财政局财务管理制度审批和支付学校体育发展资金。

（五）评价组织。

评价组由学校相关人员组成，主要职责为相关资料收集、评审经费自评、评价报告撰写等。

三、绩效分析

完成学校财政评审任务，为学校安排项目预算资金提供技术支撑，提高资金使用效益，并根据相关规定计算和支付评审经费，对评审经费的绩效指标进行分析评价。

（一）通用指标绩效分析。

1.项目决策。围绕决策程序、规划论证、资金投向进行绩效分析。

2.项目管理。围绕制度办法、分配管理、绩效监管进行绩效分析。

3.项目实施。围绕预算执行、资金使用进行绩效分析。

4.项目结果。围绕目标完成、完成时效进行绩效分析。

（二）专用指标绩效分析。

质量指标：学校教育教学工作正常开展，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。

时效指标：项目各项工作均按照既定计划如期完成，育教学工作正常开展，项目整体完成时效良好。

成本指标：项目总支出 2.1 万元，各项工作支出均控制在计划范围内，无超预算情况，资金使用成本合理，性价比高。

（三）个性指标绩效分析。

构建“花钱必问效、违规必追责”的管理闭环，确保每

一分教育资金真正服务于教学与管理效能提升。

四、评价结论

通过“十四届运动会”项目的实施，使学校体育教育教学工作正常开展，在保障学校足球、排球运动的持续开展，提升体育教育教学质量等方面发挥了重要作用，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

五、存在主要问题

绩效目标细化程度不够：项目绩效目标中仅明确 “保障教育教学正常运行、提高义务教育质量” 等宏观方向，缺乏量化指标支撑。不利于精准衡量项目实施成效

六、改进建议

2026 年绩效目标已经重构项目绩效目标体系，补充量化指标。建立绩效目标动态跟踪考核机制，每季度对照量化指标开展自查，年末结合年度教育教学成果，对绩效目标完成情况进行全面评估，为后续项目优化提供数据支撑

专项预算项目绩效评价报告

（2025 年第三批、第四批中央和省级财政教育领域资金预算（省级“优师帮培计划”项目补助）

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况。

2025 年 10 月，依据上级通知区财政下达上级补助资金（2025 年第三批、第四批中央和省级财政教育领域资金预算（省级“优师帮培计划”项目补助）），我校依文件通知申

报本项目。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。

提高学校教育教学水平，进一步加强社会对学校的认可

（三）预算安排及分配管理。

本项目申报内容与具体实施内容相符，申报目标合理可行。

（四）项目绩效目标设置。

1.项目主要内容：用于2025年省级“优师帮培计划”专项工作补助经费发放;

2.通过该项目实施，提高学校教育教学水平，进一步加强社会对学校的认可;

3.本项目于2025年10-12月实施。

二、评价实施

（一）评价目的。

使学校体育教育教学工作正常开展，在保障学校教育教学持续开展，提升体育教育教学质量等方面发挥了重要作用，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。

（二）预设问题及评价重点。

1. 资金计划。

2025年本项目年初预算资金0万元，追加预算下达1.2万元，资金下拨全部按时到位。资金到位率、及时性都较好

2. 资金到位。

截至2025年12月31日，获批的1.2万元项目资金

已全额足额拨付至学校指定账户，资金到位率 100%，到位及时，未出现延迟到账情况，保障了项目各环节工作的顺利推进。

3. 资金使用。

2025 年本项目资金全部用于学校 2025 年省级“优师帮培计划”专项工作补助经费支出。在 2025 年期间支付完毕，无结余。本项目资金支付范围、支付标准、支付依据等均合规合法。

（三）评价选点。

2025 年本项目资金全部用于学校 2025 年学校教育资金支出。在 2025 年期间支付完毕，无结余。本项目资金支付范围、支付标准、支付依据等均合规合法。

（四）评价方法。

根据年度评审工作开展情况向区财政局申报预算，按照项目实际送审金额、基本付费率等进行计算，严格按照区财政局财务管理制度审批和支付学校体育发展资金。

（五）评价组织。

评价组由学校相关人员组成，主要职责为相关资料收集、评审经费自评、评价报告撰写等。

三、绩效分析

完成学校财政评审任务，为学校安排项目预算资金提供技术支撑，提高资金使用效益，并根据相关规定计算和支付评审经费，对评审经费的绩效指标进行分析评价。

（一）通用指标绩效分析。

1.项目决策。围绕决策程序、规划论证、资金投向进行绩效分析。

2.项目管理。围绕制度办法、分配管理、绩效监管进行绩效分析。

3.项目实施。围绕预算执行、资金使用进行绩效分析。

4.项目结果。围绕目标完成、完成时效进行绩效分析。

（二）专用指标绩效分析。

1、数量指标：支教老师 1 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：奖金 1.2 万元

截止年末，无违规记录，项目绩效目标全部完成。

（三）个性指标绩效分析。

1、社会效益指标：提高学校教育教学水平。

2、可持续影响指标：促进学校健康和可持续发展。

3、服务对象满意度：师生满意度≥95%

四、评价结论

通过该项目实施，提高学校教育教学水平，进一步加强社会对学校的认可。

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