2025年攀枝花市银江中学校

决算编制说明

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.....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.....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

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明细表
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

第一部分　部门概况

一、部门职责

攀枝花市银江中学校隶属于攀枝花市东区教育局，是一所全额拨款事业单位，主要职责是实施中学三年制义务教育及特殊教育，促进学生德智体美劳全面发展。

二、机构设置

攀枝花市银江中学校属于二级预算单位，无下属预算单位。

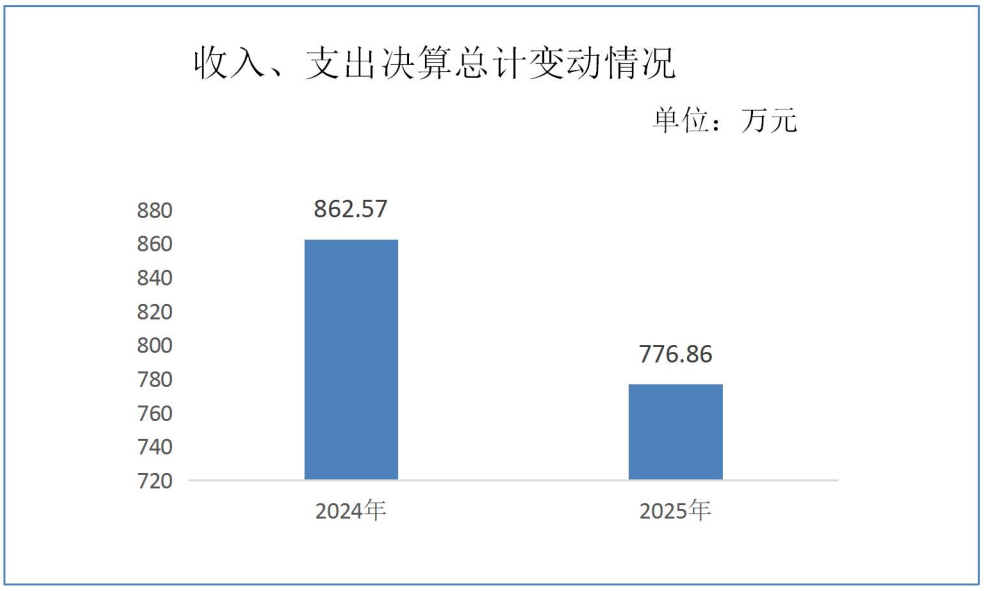
纳入攀枝花市银江中学校2025年度部门决算编制范围的预算单位包括:

1.攀枝花市银江中学校

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

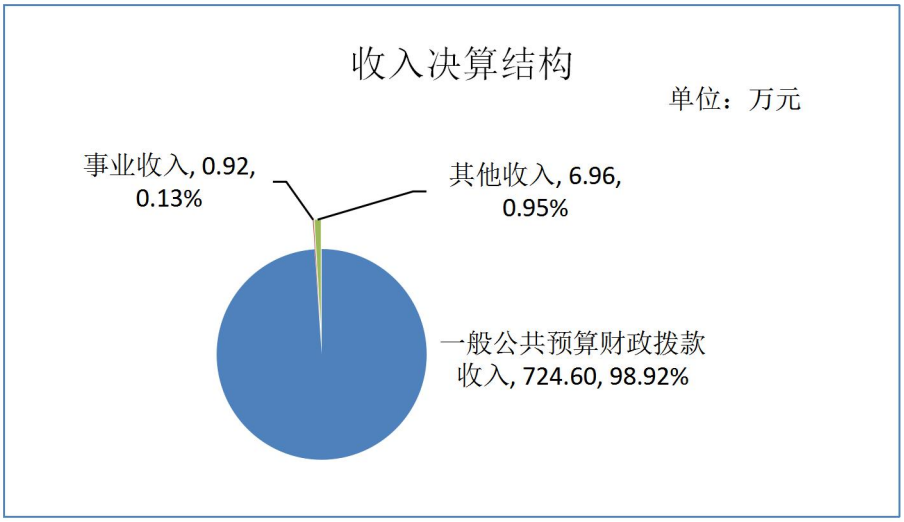
2025 年度收入、支出总计均为 776.86 万元。与上年度相比，收入、支出总计各减少 85.71 万元，下降 9.94%。主要变动原因是在职人员退休及调出导致人员减少，经费减少。



（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

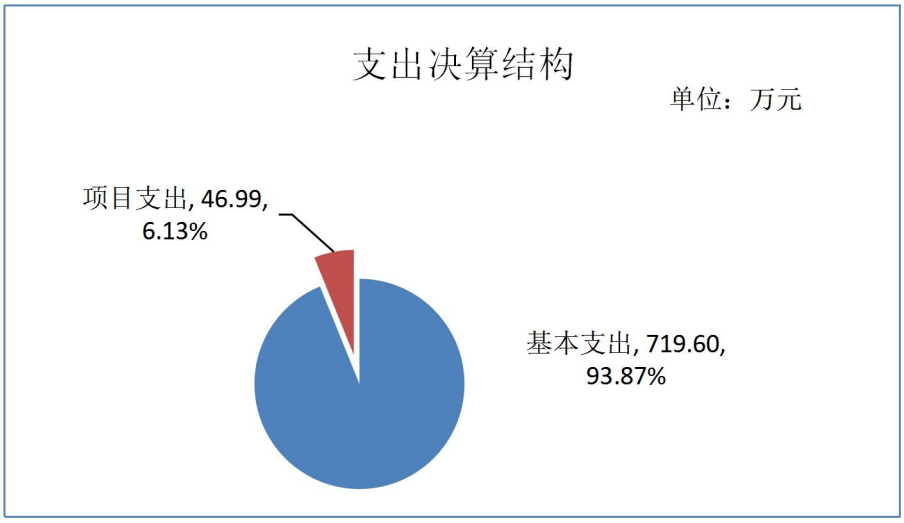
2025 年度本年收入合计 732.48 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 724.6 万元，占 98.92%；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 0.92 万元，占 0.12%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 6.96 万元，占 0.95%。



（图 2：收入决算结构图）（饼状图）

三、支出决算情况说明

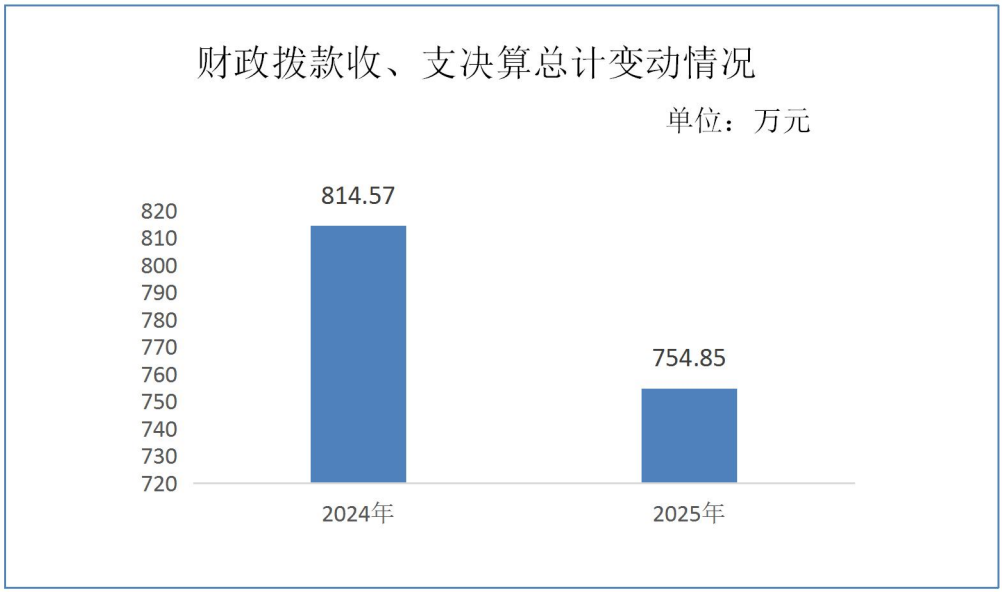
2025 年度本年支出合计 766.58 万元，其中：基本支出 719.6 万元，占 93.87%；项目支出 46.99 万元，占 6.12%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。



（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

2025 年度财政拨款收入、支出总计均为 754.85 万元。与上年度相比，财政拨款收入、支出总计各减少 59.72 万元，下降 7.33%。主要变动原因是在职人员退休及调出导致人员减少，经费减少 。

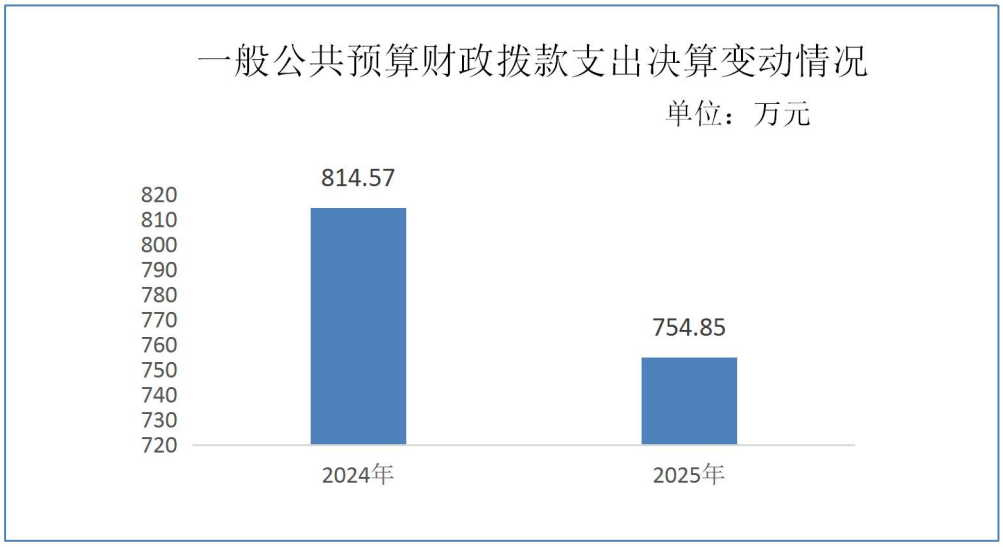


（图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况）（柱状图）

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

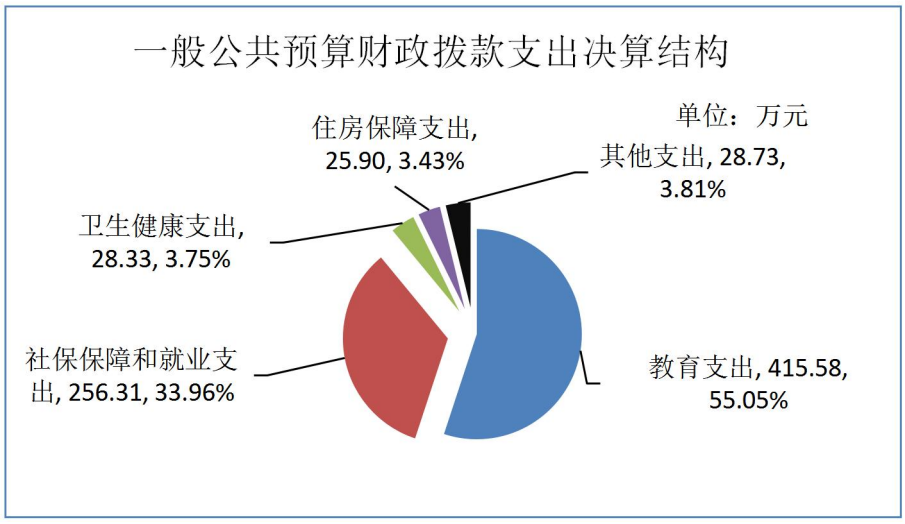
2025 年度一般公共预算财政拨款支出 754.85 万元，占本年支出合计的 98.46%。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 59.72 万元，下降 7.33%。主要变动原因是在职人员退休及调出导致人员减少，经费减少。



（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 754.85 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 415.58 万元，占 55.05%；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 256.31 万元，占 33.96%；卫生健康支出 28.33 万元，占 3.75%；住房保障支出 25.9 万元，占 3.43%；其他支出 28.73，占 3.81%。



（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 754.85，完成预算 100%。其中：

1.教育（类）普通教育（款）初中教育（项）：支出决

算为 407.97 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 1.08 万元，完成预算 100%。

3.教育（类）特殊教育（款）特殊学校教育（项）：支出决算为 11.52 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 153.54 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 32.16 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 33.92 万元，完成预算 100%。

7.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 16.43 万元，完成预算 100%。

8.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 11.9 万元，完成预算 100%。

9.住房保障(类)住房改革支出(款)住房公积金(项):支出决算为 25.9 万元，完成预算 100%。

10.其他支出（类）其他支出（款）其他支出（项）：支出决算为 28.73 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719.6万元，其中：

人员经费662.94万元，主要包括：基本工资122.24万元、津贴补贴11.81万元、奖金34.61万元、伙食补助费0万元、绩效工资87.65万元、机关事业单位基本养老保险缴费32.16万元、职业年金缴费33.92万元、职工基本医疗保险缴费16.43万元、公务员医疗补助缴费11.9万元、其他社会保障缴费1.61万元、住房公积金25.9万元、医疗费0万元、其他工资福利支出4.77万元、离休费0万元、退休费0万元、抚恤金36.7万元、生活补助185.63万元、医疗费补助57.41万元、奖励金0.2万元、其他对个人和家庭的补助支出0万元等。

公用经费56.66万元，主要包括：办公费8.37万元、印刷费0万元、手续费0万元、水费0.98万元、电费3.76万元、邮电费0.47万元、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1.56万元、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、劳务费19.92万元、委托业务费9.26万元、工会经费5.13万元、福利费1.33万元、公务用车运行维护费0万元、其他交通费0.74万元、税金及附加费用0万元、其他商品和服务支出2.31万元、办公设备购置0万元、专用设备购置0万元、信息网络及软件购置更新0万元、其

他资本性支出 0 万元等。

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”经费开支。

（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，故无法显示饼状图）

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 0 万元，增长 0%。主要原因是学校无因公出国（境）活动。

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上年度增加 0 万元，增长 0%。主要原因是学校无公务用车。

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 0%。公务接待费支出决算比上年度增加 0 万元，增长 0%。主要原因是学校无公务接待安排。 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 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，攀枝花市银江中学校机关运行经费支出 0 万元，比上年度增加 0 万元，增长 0%。

（二）政府采购支出情况

2025 年度，攀枝花市银江中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，攀枝花市银江中学校共有车辆 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，攀枝花市银江中学校在 2025 年度，组织对“教育事业发展”、“临聘教师劳务费”、“特教工作经费”等 3 个项目涉及金额 31.03 万元开展了事前绩效评估，对 3 个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取 3 个项目开展绩效监控。

组织对 2025 年学校工作全面开展绩效自评，形成攀枝花市银江中学校整体部门绩效自评报告、“教育事业发展”、

“临聘教师劳务费”、“特教工作经费”专项预算项目绩效自评报告。其中攀枝花市银江中学校整体部门绩效自评得分为87.8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，“特教工作经费”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。主要是课服收入等。

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. 教育支出（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。

10. 教育支出（类）特殊教育（款）特殊学校教育（项）：反映各部门举办盲童学校，聋哑学校，智力落后儿童学校、其他心理缺陷儿童学校的支出。

11. 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。

12. 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。

13. 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。

14. 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。

15. 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。

16. 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。

17. 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。

18. 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。

19.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。

20.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。

21.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。

22.“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。

23.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

（攀枝花市银江中学校）

一、部门（单位）概况

（一）机构组成。学校内设机构 4 个：教导处、德育处、办公室、总务处。

（二）机构职能。攀枝花市银江中学校隶属于攀枝花市东区教育体育局，是一所全额拨款事业单位，主要职责是实施三年初中义务教育及特殊教育，促进基础教育及特殊教育发展。

（三）人员概况。2025 年 9 月在校学生 61 人；在职教职工 16 人，退休教职工 153 人，财政临聘人员 1 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 753.54 万元，全年实际预算收入 763.44 万元，其中一般公共预算拨款 762.52 万元。

（二）部门财政资金支出情况。

2025 年财政拨款资金支出共计 815.41 万元，基本支出

632.53 万元（其中人员类支出 626.04 万元，公用类支出 6.49 万凶），项目支出 123.24 万元（其中部门项目支出 93.20 万元，转移性项目支出 30.04 万元）。

三、部门预算整体绩效管理情况

（一）绩效管理。

人员类支出安排及使用情况

2025 年年初按 19 人预算人员经费 652.62 万元，因退休及调动在编制人员减少，年末调整区级预算-26.58 万元，实际完成 626.04 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-4.07%;

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;

执行进度：预算按月正常执行支付，在 12 月实际支出进度达 100%。

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

运转类支出安排及使用情况

2025 年 3 月，区级生均公用经费置换为上级补助资金，

调整年初预算-63.41 万元。实际完成 6.49 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大，如咨询费，租赁费，专用材料费，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;

执行进度: 公用经费 4 月完成预算 100%。

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

目标类支出安排及使用情况

依据区级财政资金安排，3 月对区级预算的生均经费进行上级补助资金置换，另行财政下达（1）本年年初下达预算盘活资金预算盘活资金(2020 年义务教育薄弱环节改善与能力提升中央补助资金（学生宿舍楼改扩建））28.73 万元，（2）上年结转补助-特殊教育补助资金 1.5 万元，（3）2024 年城乡义务教育补助经费（省级）（公用经费）1.1 万元，（4）2025 年第三批、第四批省级财政教育领域资金（城乡义务教育公用经费）0.88 万元，共计 130.92 万元，年末实际

完成 130.92 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;

执行进度: 在年度内按计划支付完成。

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。

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。

包括评价部门整体支出自评准确情况。

本年度部门整体目标绩效完成情况良好，达到年初绩效目标。

1、数量指标上，保障全体教职工待遇发放和各项人员支出，通过公用经费支出，保障学校日常工作开展。

2、质量指标上，年度教育评估考核达到优秀，圆满完成年初目标。

3、社会效益指标上，学校美誉进一步攀升，提高办学水平，社会影响力扩大

4、可持续影响指标上，保障教职工福利待遇，提升教职工“幸福感”，推动学校长远发展。

6、对区级专项资金绩效目标完成情况较好：完善考核制度、提升教育教学质量，促进教师专业发展，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。

攀枝花市银江中学校在预算执行、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、专项预算项目绩效管理、绩效结果应用、自评质量等方面的评价，部门整体支出绩效评价得分 87.8 分。

（二）存在问题。

通过自评，发现在预算支出控制存在一定偏差。

（三）整改措施。

在编制预算数时，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。

附表：部门预算项目支出绩效自评表（2025 年度）

附件 2

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。

本项目资金包括两部分，一部分是学校国有资产出租出借收入上缴国库后，作为财政拨款返还学校，用于学校聘用人员劳务费；一部分是学校上缴财政专户的住宿费等非税收入，以专户管理资金返还学校，用于发放教师早晚自习费和补充学校公用经费。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 14.03 万元，其中财政预算资金 13.11 万，专户管理资金 0.92 万，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：用于补充公用经费（主要用于劳务费发放）和教师早晚自习费发放;

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。

2025 年本项目预算资金 14.03 万元，学校实际上缴国库资金 13.11 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。

2025 年本项目资金使用分两部分: 纳入财政预算资金的 13.11 万元用于学校聘用人员劳务支出，年末支付 4.64 万，余额由财政回收调剂至次年使用；第二部分纳入专户管理的住宿费，其中 70%部分 0.64 万作为教师早晚自习费，截止年末支付 0.64 万元，30%部分 0.28 万元作为自聘人员劳务费，截止年末支付 0.28 万元，该部分资金无结余。

本项目资金支付范围、支付标准、支付依据等均合规合法。

（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：全年平均发放自聘人员 2 人，在职人员 16 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 4.92 万元，早晚自习费 0.64 万元

截至年末，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≥95%。

四、问题及整改措施

（一）存在的问题。

无

（二）整改措施。

无

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

介绍项目基本情况，重点说明以下内容:

（一）项目资金申报及批复情况。

为保障教学工作正常开展，学校自行聘用代课教师1人。因学校公用经费不能开支人员支出，因此进行该项项目申报，本项目立项及绩效评价符合资金管理办法。

（二）项目绩效目标。

1.项目主要内容

保障2025年自聘一名教师的劳务费和单位部分社保费共计4万元。

2.项目应实现的具体绩效目标，包括目标的量化、细化情况以及项目实施进度计划等。

2025年学校自聘了一名教师，按照上年支付标准，工资和单位部分社保费共计4万元。按照劳务合同规定按月支付。

3.申报内容与实际相符，申报目标合理可行。

（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。

2025 年临聘教师劳务费项目年初预算资金 4 万元，实际划拨区级资金 4 万元，预算下拨全部按时到位。资金到位率及时性都较好。

2. 资金使用。

2025 年本项目资金全部用于学校自聘代课教师劳务支出。在 2025 年 1-12 月期间支付完毕，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。

（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：自聘教师 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：劳务费 4 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。

通过“临聘教师劳务费”项目的实施，在一定程度上缓

解了我校师资力量缺乏的紧张程度，推动了我校教学工作。

1.社会效益指标：增强了师资力量，推动了我校教学工作，使我校发展更具后劲。

2.可持续影响指标：适应了片区群众对学校教育的需要优化教育资源配置，促进教育公平，提高教育质量，促进均衡发展。

3、服务对象满意度：学生和家长满意度≥98%。

四、问题及整改措施

（一）存在的问题。

无

（二）整改措施。

无

2025年度项目（政策）支出绩效评价自评报告

特教工作经费（东区特殊教育学校建设）

一、项目概况

（一）项目资金申报及批复情况。

学校针对特殊儿童实施特殊教育，为提高专任教师业务水平，同时弥补专任教师不足，学校自行聘用特教代课教师。因学校公用经费不能开支人员支出，因此进行该项项目申报，本项目立项及绩效评价符合资金管理办法。

（二）项目绩效目标。

1.项目主要内容

用于学校自聘特教教师劳务。

2.项目应实现的具体绩效目标，包括目标的量化、细化情况以及项目实施进度计划等。

2025年学校自聘了3名特教教师，按照上年劳务支付标准核定劳务费13万。劳务费按照劳务合同规定按月支付。

3.申报内容与实际相符，申报目标合理可行。

（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。

2025 年特殊教育专项工作经费项目年初预算资金 13 万元，实际划拨区级资金 13 万元，预算下拨全部按时到位。

2. 资金使用。

2025 年本项目资金全部用于学校特教代课教师劳务支出，年末全部支付完毕，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。

（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：自聘教师 3 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 13 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：落实国家特殊教育政策促进特教事业发展。

2、可持续影响指标：促进学校特殊教育发展，提高特殊教育质量，让更多特殊儿童接受义务教育。

3、服务对象满意度：教职工满意度≥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