2024年度攀枝花市凤凰小学校

单位决算公开编制说明

目录

公开时间：2025 年 10 月 28 日

第一部分　部门概况 1

一、部门职责 1

二、机构设置 1

第二部分　2024 年度部门决算情况说明 2

一、收入支出决算总体情况说明 2

二、收入决算情况说明 2

三、支出决算情况说明 3

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明 4

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 5

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况 5

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况 5

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况 6

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 7

七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明 8

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明 8

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明 8

八、政府性基金预算支出决算情况说明 9

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 10

（一）机关运行经费支出情况 10
（二）政府采购支出情况 10
（三）国有资产占有使用情况 10
（四）预算绩效管理情况 11
第三部分　名词解释 12
第四部分　附件 15
第五部分 附表 30

第一部分　部门概况

一、部门职责

攀枝花市凤凰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，主要职责为贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法规；负责和指导学校教职工的思想政治工作，规划学校品德教育、体育卫生教育、艺术教育；做好社会治安综合治理及安全保卫工作；确保普及九年义务教育工作成果，促进学生德智体美劳全面发展。

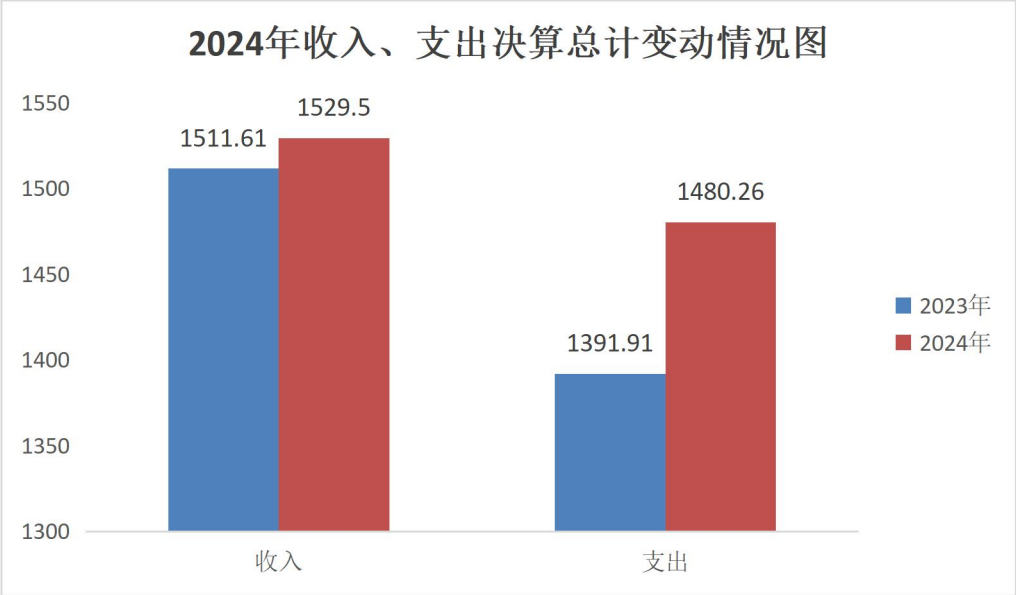
二、机构设置

攀枝花市凤凰小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。

第二部分　2024 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2024 年度收入总计为 1529.5 万元。与 2023 年度相比，收入总计增加 49.24 万元，增长 1.18%。主要是本年度学校人员政策性正常增资等原因形成的。导致人员经费增加；2024 年度支出总计为 1480.26 万元。与 2023 年度相比，支出总计增加 88.35 万元，增长 6.35%。因人员增加及政策性正常增资等造成开支增加。

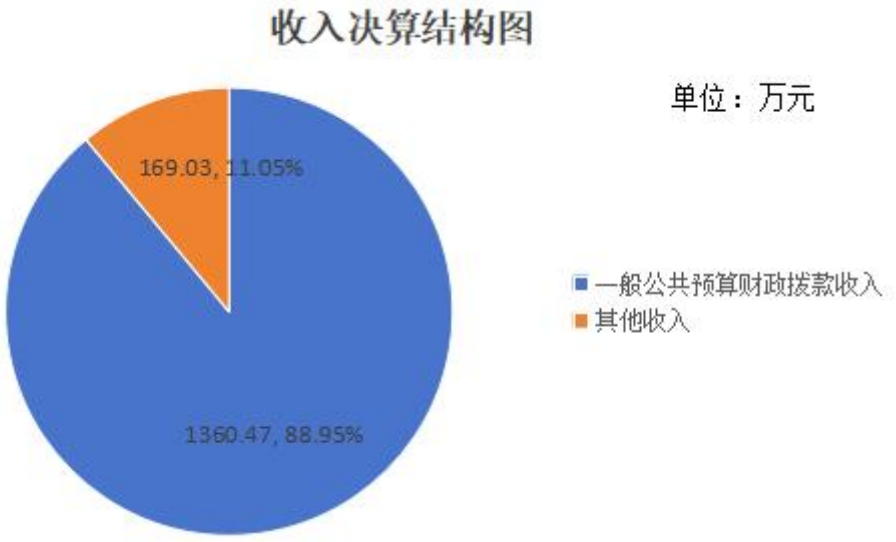


（图 1：收入、支出决算总计变动情况图）

二、收入决算情况说明

2024 年度本年收入合计 1529.5 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 1360.47 万元，占 88.95%；政府性基金预

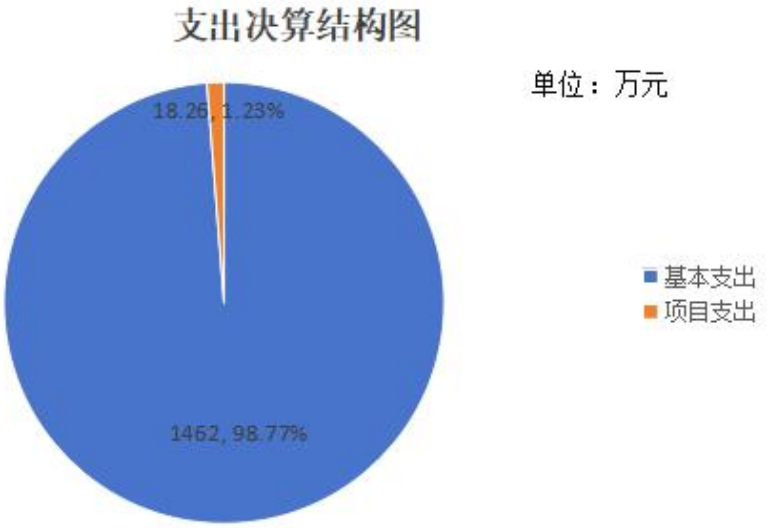
算财政拨款收入 0 万元，占 0%；国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 169.03 万元，占 11.05%。



（图 2：收入决算结构图）

三、支出决算情况说明

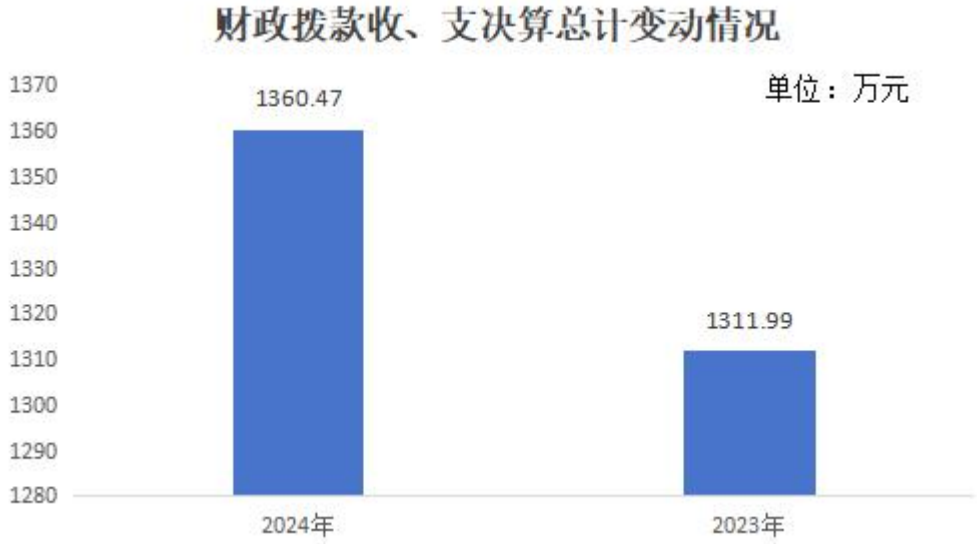
2024 年度本年支出合计 1480.26 万元，其中：基本支出 1462 万元，占 98.77%；项目支出 18.26 万元，占 1.23%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。



（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

2024 年度财政拨款收入、支出总计均为 1360.47 万元。与 2023 年度相比，财政拨款收入总计、支出总计各增加 48.48 万元，增长 3.7%。主要变动原因是 2024 年度在职人员增加导致人员经费增加。

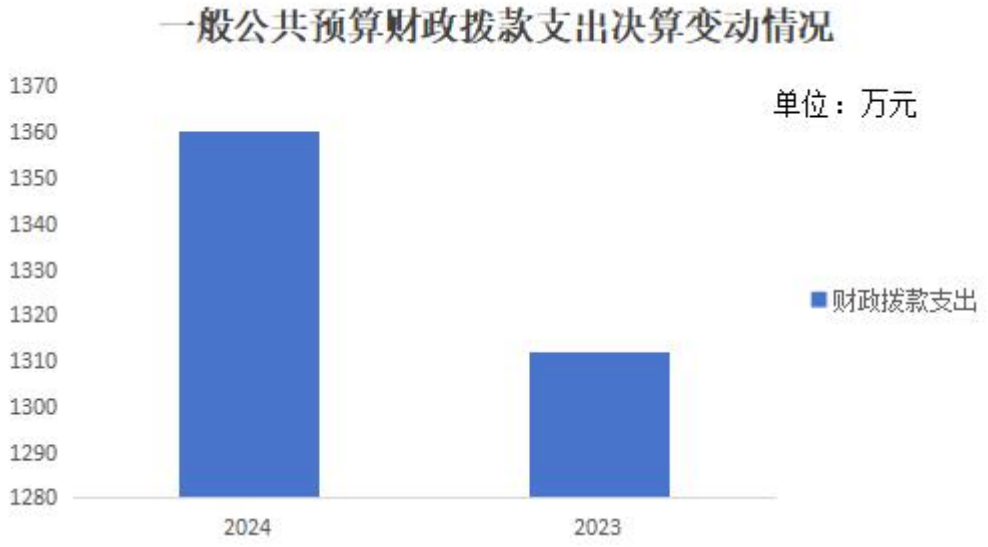


（图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况）

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

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 1360.47 万元，占本年支出合计的 91.9%。与 2023 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 48.48 万元，增长 3.7%。主要原因是本年度学校人员因政策性正常增资等原因形成的。导致人员经费增加。

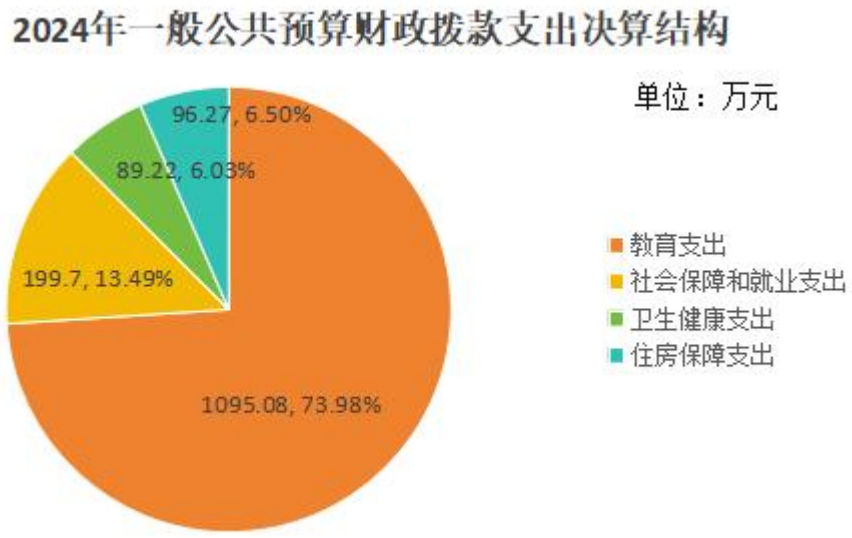


（图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况）

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 1360.47 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 1095.08 万元，占 73.98%；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 199.7 万元，占 13.49%；卫生健康支出 89.22 万元，占

6.03%；住房保障支出 96.27 万元，占 6.5%；



（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

2024 年度一般公共预算财政拨款支出决算数为 1360.47，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 971.53 万元，完成预算 100%。

2. 教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）：支出决算为 3.76 万元，完成预算 100%。

3.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 109.76 万元，完成预算 100%。

4.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 89.94

万元，完成预算100%。

5.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56.65万元，完成预算100%。

6.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32.56万元，完成预算100%。

7.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96.27万元，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

2024年度一般公共预算财政拨款基本支出1349.91万元，其中：

人员经费1216.23万元，主要包括：基本工资325.72万元、津贴补贴37.25万元、奖金89.13万元、绩效工资312.02万元、机关事业单位基本养老保险缴费109.76万元、职业年金缴费89.94万元、职工基本医疗保险缴费56.65万元、公务员医疗补助缴费32.56万元、其他社会保障缴费6.09万元、其他工资福利支出16.14万元、生活补助38.66万元、医疗费补助6.05万元、住房公积金96.27万元等。

公用经费133.68万元，主要包括：办公费37.59万元、水费5万元、电费6万元、邮电费0.88万元、物业管理费26.76万元、差旅费6.8万元、维修（护）费4.89万元、培训费4.99万元、委托业务费0.47万元、工会经费15.7万元、公务用车运行维护费1.6万元、其他交通费0.13万元、其他

商品和服务支出 22.87 万元等。

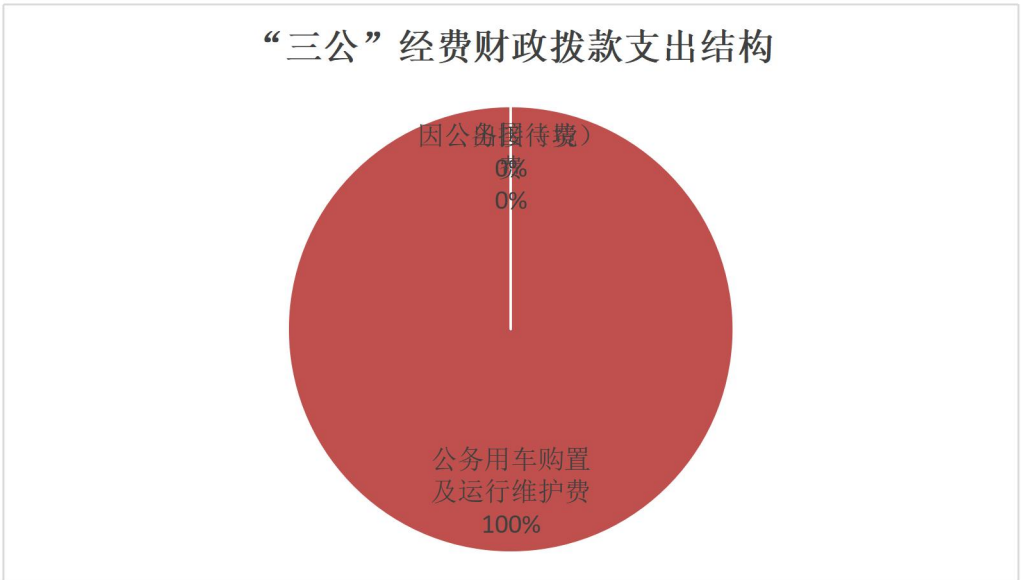
七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2024 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 1.6 万元，完成预算 100%，较上年度减少 0.16 万元，下降 9.09%。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

2024 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 1.6 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。

2.公务用车购置及运行维护费支出1.6万元，完成预算100%。公务用车购置及运行维护费支出决算比2023年度减少0.16万元，下降9.09%。

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2024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1.6万元。主要用于两个校区（本部及长寿路）教师外出参加教研活动及各部门办事用车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%。公务接待费支出决算比2023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

2024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2023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

2024 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 2023 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

2024 年度，攀枝花市凤凰小学校机关运行经费支出 0 万元，与 2023 年度决算数持平。主要原因是攀枝花市凤凰小学校属于事业单位，无机关运行经费。

（二）政府采购支出情况

2024 年度，攀枝花市凤凰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 2024 年 12 月 31 日，攀枝花市凤凰小学校共有车辆 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师外出参加教研活动,到相关部门交资料等。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，攀枝花市凤凰小学校在2024年度预算编制阶段，组织对“临聘教师劳务费”、“教育事业发展”等2个项目开展了预算事前绩效评估，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2024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校整体（含部门预算项目）绩效自评报告、对“临聘教师劳务费”、“教育事业发展”等专项预算项目绩效自评报告，其中，攀枝花市凤凰小学校部门整体（含部门预算项目）绩效自评得分为91分；“临聘教师劳务费”专项预算项目绩效自评得分为96分。“教育事业发展”专项预算项目绩效自评得分为96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。

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。

9.一般公共服务（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。

10、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。

11、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。

12、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。

13、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。

14、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。

15、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。

16.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。

17.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。

18.“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。

19.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

2024 年度区级部门整体支出绩效评价报告

（攀枝花市凤凰小学校）

一、部门（单位）基本情况

（一）机构组成。

攀枝花市凤凰小学校是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，下设四个机构，分别是总务处、办公室、德育处以及教导处。

（二）机构职能。

攀枝花市凤凰小学校主要职责是实施小学义务教育，促进学生德智体美劳全面发展。

（三）人员概况。

截至 2024 年末，攀枝花市凤凰小学校实有教职工 67 人，调入 3 人，调出 3 人，辞职 1 人，入职 5 人，退休 3 人。27 个教学班，学生 1322 人。

二、部门资金收支情况

（一）收入情况。

攀枝花市凤凰小学校 2024 年财政资金年初预算 1368.17

万元，全年实际预算收入1529.5万元，其中一般公共预算拨款1360.47万元，其他收入169.03万元。

（二）支出情况。

攀枝花市凤凰小学校2024年财政拨款资金支出1360.47万元，基本支出1349.91万（其中人员类支出1216.23万，公用类支出133.68万），项目支出10.56万元。

（三）结余分配和结转结余情况。

攀枝花市凤凰小学校2024年年末结转和结余168.95万元。

三、部门预算绩效分析

（一）部门预算总体绩效分析。

1．目标管理15分，自评得分13分

目标制定：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：预算项目基本实现目标值，但在实现效率上有一定的影响，自评未得满分；

2．动态调整10分，自评得分9分

支出控制：年终决算数中“办公费”、“差旅费”等与年初预算偏差不大，自评得满分；

及时处置：在公用经费支出中出偏差时，及时向财政部门进行资金调整申请，使公用经费总体支出无偏差；

执行进度：参照年初预算数，控制全年支出进度，但在

执行时效上有一定偏差，故自评没有得满分；

3．完成效率 15 分：自评得分 15 分

预算完成：2024 年所有预算均完成，该项自评得满分；

资金结余率：项目资金年终无结余；

违规记录：在各级各部门抽查工作中无违规记录

（二）专项预算项目绩效管理 40 分，自评得分 39 分。

本年专项预算主要是教育事业发展费用，临聘教师劳务费均完成预算目标，但在执行时效上有一定滞后，故该项自评未得满分。

（三）结果应用情况 10 分，自评得分 10 分。

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。

主要包括内部应用、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，与学校年度预算基本相符。

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对口部门进行沟通和信息反馈。

（四）自评质量 10 分，自评得分 9 分。

本年度部门整体目标绩效完成情况良好。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.学校教育教学工作在东区处于前列。

4.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。

学校 2024 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。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

学校2024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，部门整体支出绩效评价得分91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：

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。

（三）改进建议。

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、进一步提高绩效目标评价意识和方法，细化财务管理。

附件 2

专项预算项目绩效评价报告

（临聘教师劳务费）

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况。

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临聘人员需要预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。攀枝花市凤凰小学校是该项目的具体实施主体。

（二）实施目的及支持方向。

此资金只能用于学校临聘人员需要预期算劳务费和社会保险费。

（三）预算安排及分配管理。

资金分配的原则及考虑因素：资金全部用于临聘人员需要预算劳务费和社会保险费。

（三）项目绩效目标设置。

一级指标	二级指标	三级指标	指标值（包含数字及文字描述）
产出指标	数量指标	聘用教师人数	=4 人
	质量指标	教育教学工作正常开展	及时发放临聘教师劳务费，保障教育教学工作正常开展
	时效指标	2025 年全年	2025 年 1-12 月
成本指标	经济成本指标	聘用教师劳务费	10.56 万

效益指标	社会效益指标	提高义务教育质量	为学生提供更丰富的教学内容，提高义务教育质量，保障教学活动正常开展，推动义务教育均衡发展
	可持续影响指标	促进义务教育可持续发展	促进义务教育可持续发展
满意度指标	服务对象满意度指标	学生满意度	≥95%

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。项目绩效自评所抽样点位情况。每个专项预算项目应选取专项资金分配涉及市县总数的20%、总计不超过20个的市县点位进行实地踏勘，且点位清单应作为自评附表。

（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单位自评。

（二）评价组织。

评价组由学校财务人员、业务人员以及相关负责人组成，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

根据项目预算绩效评价指标体系通用指标、专用指标、个性指标涉及二、三级指标进行逐项绩效分析并评分。

（一）通用指标绩效分析。

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，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，经上级主管单位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单位填写相关的绩效分析评价，并上报对口管理单位检查。

3.项目实施。2024 年安排预算资金 10.56 万元，实际到位可使用 10.56 万元，全部用于学校学校临聘教师劳务费开支。

4.项目结果。截至评价时点实际使用 10.56 万元，资金完成率 100%。

（二）专用指标绩效分析。根据专项预算项目资金支持对象选择所属指标进行绩效分析。支持对象包括产业发展、民生保障、基础设施、行政运转等方面。

1.产业发展。本项目具有良好符合性，紧密契合国家教育战略与区域发展需求，助力人才培育。成长性突出，通过提升

师资水平，扩大优质教育覆盖面，推动教育质量持续提升。经济性显著，项目投入产出高效，增强师生创新能力，产生长期稳定的教学效益，综合绩效优异。

2.民生保障。本项目保障准时发放教师劳务费及保险费，教师满意度高、获得感强，赢得广泛好评，绩效表现优异。

3.基础设施。

无

4.行政运转。本项目用途合规性严格，经费支出均用于设定职能范围内的必要事项，无挪用滥用现象。程序合规性突出，各项事务均依规履行审批、执行、监督等程序，权责明晰、流程规范，有效防范风险。标准合规性到位，各项支出严格遵循学校制定的标准，杜绝超标准开支。

（三）个性指标绩效分析。

无

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：截止年末，无违规记录，项目绩效目标全部完成，综合绩效评分为优（96 分）。

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

（教育事业发展）

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况。

学校事业收入上缴国库后，申请设立并使用“教育事业发展”项目资金，用于学校午休管理教师劳务费及补充公用经费开支。学校按照财政相关要求和学校实际上缴国库情况编制本项目，项目资金共计7.7万元，区财政在2024年初对此项目进行了批复并公示。

（三）实施目的及支持方向。

此资金只能用于发放学校午休管理教师劳务费以及补充公用经费不足的开支。

（三）预算安排及分配管理。

教育事业发展资金的70%用于发放午休管理教师劳务费，30%用于补充公用经费。

（四）项目绩效目标设置。

一级指标	二级指标	三级指标	指标值（包含数字及文字描述）
产出指标	数量指标	午休学生人数	=550人

	质量指标	午休管理质量	为午休学生提供安全、稳定的午休环境，保障午休管理老师的劳务费及时发放
	时效指标	2025 年全年	2025 年 1-12 月
成本指标	经济成本指标	学生午休住宿费	7.7 万元，午休学生收费标准为 140 元/人，550*140
效益指标	社会效益指标	促进教育均衡发展	保障午休学生的午休环境，促进教育均衡发展，保障教学活动正常开展
满意度指标	服务对象满意度指标	家长满意度	≥95%

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，对本项目开展绩效评价工作，综合绩效评分为优。

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。

（三）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。项目绩效自评所抽样点位情况。每个专项预算项目应选取专项资金分配涉及市县总数的 20%、总计不超过 20 个的市县点位进行实地踏勘，且点位清单应作为自评附表。

（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单位自评。

（五）评价组织。

评价组由学校财务人员、业务人员以及相关负责人组成，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

根据项目预算绩效评价指标体系通用指标、专用指标、个性指标涉及二、三级指标进行逐项绩效分析并评分。

（一）通用指标绩效分析。

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，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，经上级主管单位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单位填写相关的绩效分析评价，并上报对口管理单位检查。

3.项目实施。2024 年安排预算资金 7.7 万元，实际到位可使用 7.7 万元，全部用于学校午休管理教师劳务费、补充办公费等开支。

4.项目结果。截至评价时点实际使用 7.7 万元，资金完成

率 100%。

（二）专用指标绩效分析。根据专项预算项目资金支持对象选择所属指标进行绩效分析。支持对象包括产业发展、民生保障、基础设施、行政运转等方面。

1.产业发展。本项目具有良好符合性，紧密契合国家教育战略与区域发展需求，助力人才培育。成长性突出，通过保障学生午休质量，提供安静稳定的午休环境，推动教育质量持续发展。

2.民生保障。本项目群众满意度高、获得感强，赢得广泛好评，绩效表现优异。

3.基础设施。

无

4.行政运转。本项目用途合规性严格，经费支出均用于设定职能范围内的必要事项，无挪用滥用现象。程序合规性突出，各项事务均依规履行审批、执行、监督等程序，权责明晰、流程规范，有效防范风险。标准合规性到位，各项支出严格遵循学校制定的标准，杜绝超标准开支。

（三）个性指标绩效分析。

无

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：截止年末，无违规记录，项目绩效目标全部完成，综合绩效评分为优（96 分）。

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