2025 年度

临夏市西关小学部门决算

目　录

第一部分　部门概况

一、部门职责

二、机构设置

第二部分　2025 年度部门决算表

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、一般公共预算财政拨款支出决算表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分　2025 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

二、收入决算情况说明

三、支出决算情况说明

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、政府性基金预算财政拨款收支决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

十、机关运行经费支出情况说明

十一、政府采购支出情况说明

十二、国有资产占用情况说明

十三、其他需要说明的情况

第四部分　预算绩效情况说明

第五部分　名词解释

第一部分 部门概况

一、部门职责

本单位是九年义务教育阶段小学教育和幼儿教育单位。主要职责是：

1.宣传贯彻执行党和国家的教育方针、教育法律和法规。

2.在政府和上级教育主管部门的领导下，争取资金改善办学条件，为师生的学习和工作提供优美和谐的环境。

3.按照九年义务教育，开齐课程，开足课时，认真实施中小学的教育教学管理，全面推进素质教育，全面提高教育教学质量。

二、机构设置

本单位属于市教育局下属的教育单位，是事业单位，执行政府会计制度。本单位下设办公室、党务办、教务处、政教处、教研室、总务处5个部门。

第二部分　2025年度部门决算表

一、收入支出决算总表

公开01表

单位：临夏市西关小学　　2025年度　　金额单位：万元

收入			支出		
项目	行	决算数	项目	行	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	1,108.29	一、一般公共服务支出	31	

二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	32	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	33	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	34	
五、事业收入	5		五、教育支出	35	961.08
六、经营收入	6		六、科学技术支出	36	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	37	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	38	96.33
	9		九、卫生健康支出	39	50.89
	10		十、节能环保支出	40	
	11		十一、城乡社区支出	41	
	12		十二、农林水支出	42	
	13		十三、交通运输支出	43	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	
	15		十五、商业服务业等支出	45	
	16		十六、金融支出	46	
	17		十七、援助其他地区支出	47	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	
	19		十九、住房保障支出	49	
	20		二十、粮油物资储备支出	50	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	
	23		二十三、其他支出	53	
	24		二十四、债务还本支出	54	
	25		二十五、债务付息支出	55	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	
本年收入合计	27	1,108.29	**本年支出合计**	57	1,108.29
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	58	
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	59	0.00
总计	30	1,108.29	**总计**	60	1,108.29

注：1.本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

2.本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

二、收入决算表

公开02表

单位：临夏市西关小学　　2025年度　　金额单位：万元

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
科目代	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		**1,108.29**	**1,108.29**					
2	教育支出	961.08	961.08					
2	普通教育	961.08	961.08					
2	学前教育	26.88	26.88					
2	小学教育	794.05	794.05					
2	其他普通教育支出	140.15	140.15					
2	社会保障和就业支出	96.33	96.33					

2	行政事业单位养老支出	96.33	96.33					
2	事业单位离退休	0.57	0.57					
2	机关事业单位基本养老保险缴费支出	95.76	95.76					
2	卫生健康支出	50.89	50.89					
2	行政事业单位医疗	50.89	50.89					
2	事业单位医疗	40.57	40.57					
2	公务员医疗补助	9.10	9.10					
2	其他行政事业单位医疗支出	1.21	1.21					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

三、支出决算表

公开 03 表

单位：临夏市西关小学　　2025 年度　　金额单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
科目	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		**1,108.29**	**948.20**	**160.09**			
2	教育支出	961.08	801.55	159.53			
2	普通教育	961.08	801.55	159.53			
2	学前教育	26.88		26.88			
2	小学教育	794.05	794.05				
2	其他普通教育支出	140.15	7.50	132.65			
2	社会保障和就业支出	96.33	95.76	0.57			
2	行政事业单位养老支出	96.33	95.76	0.57			
2	事业单位离退休	0.57		0.57			
2	机关事业单位基本养老保险缴费支出	95.76	95.76				
2	卫生健康支出	50.89	50.89				
2	行政事业单位医疗	50.89	50.89				
2	事业单位医疗	40.57	40.57				
2	公务员医疗补助	9.10	9.10				
2	其他行政事业单位医疗支出	1.21	1.21				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

四、财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

单位：临夏市西关小学　　2025 年度　　金额单位：万元

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	1,108.29	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	961.08	961.08		
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	96.33	96.33		

	9		九、卫生健康支出	41	50.89	50.89		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51				
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	1,108.29	**本年支出合计**	59	1,108.29	1,108.29		
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00		
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	1,108.29	**总计**	64	1,108.29	1,108.29		

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

单位：临夏市西关小学　　2025 年度　　金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		**1,108.29**	**948.20**	**160.09**
2	教育支出	961.08	801.55	159.53
2	普通教育	961.08	801.55	159.53
2	学前教育	26.88		26.88
2	小学教育	794.05	794.05	
2	其他普通教育支出	140.15	7.50	132.65
2	社会保障和就业支出	96.33	95.76	0.57
2	行政事业单位养老支出	96.33	95.76	0.57
2	事业单位离退休	0.57		0.57
2	机关事业单位基本养老保险缴费支出	95.76	95.76	
2	卫生健康支出	50.89	50.89	
2	行政事业单位医疗	50.89	50.89	

2	事业单位医疗	40.57	40.57	
2	公务员医疗补助	9.10	9.10	
2	其他行政事业单位医疗支出	1.21	1.21	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开 06 表

单位：临夏市西关小学　　2025 年度　　金额单位：万元

科目	科目名称	决算数	科目	科目名称	决算数	科目	科目名称	决算数
301	工资福利支出	938.21	302	商品和服务支出	5.68	307	债务利息及费用支出	0.00
301	基本工资	388.61	302	办公费	0.00	307	国内债务付息	0.00
301	津贴补贴	94.90	302	印刷费	0.00	307	国外债务付息	0.00
301	奖金	148.12	302	手续费	0.00	310	资本性支出	0.00
301	伙食补助费	0.00	302	水费	0.00	310	房屋建筑物购建	0.00
301	绩效工资	159.93	302	电费	0.00	310	办公设备购置	0.00
301	机关事业单位基本养老保险缴	95.76	302	邮电费	0.00	310	专用设备购置	0.00
301	职业年金缴费	0.00	302	取暖费	0.00	310	基础设施建设	0.00
301	职工基本医疗保险缴费	49.68	302	物业管理费	0.00	310	大型修缮	0.00
301	公务员医疗补助缴费	0.00	302	差旅费	0.00	310	信息网络及软件购置更新	0.00
301	其他社会保障缴费	1.21	302	因公出国（境）费用	0.00	310	物资储备	0.00
301	住房公积金	0.00	302	维修（护）费	0.00	310	土地补偿	0.00
301	医疗费	0.00	302	租赁费	0.00	310	安置补助	0.00
301	其他工资福利支出	0.00	302	会议费	0.00	310	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	4.31	302	培训费	0.00	310	拆迁补偿	0.00
303	离休费	0.00	302	公务接待费	0.00	310	公务用车购置	0.00
303	退休费	0.00	302	专用材料费	0.00	310	其他交通工具购置	0.00
303	退职（役）费	0.00	302	被装购置费	0.00	310	文物和陈列品购置	0.00
303	抚恤金	0.00	302	专用燃料费	0.00	310	无形资产购置	0.00
303	生活补助	3.28	302	劳务费	0.00	310	其他资本性支出	0.00
303	救济费	0.00	302	委托业务费	0.00	399	其他支出	0.00
303	医疗费补助	0.00	302	工会经费	3.04	399	国家赔偿费用支出	0.00
303	助学金	0.00	302	福利费	2.64	399	对民间非营利组织和群众性自治组织补	0.00
303	奖励金	1.03	302	公务用车运行维护费	0.00	399	经常性赠与	0.00
303	个人农业生产补贴	0.00	302	其他交通费用	0.00	399	资本性赠与	0.00
303	代缴社会保险费	0.00	302	税金及附加费用	0.00	399	其他支出	0.00
303	其他对个人和家庭的补助	0.00	302	其他商品和服务支出	0.00			
人员经费合计		942.52	公用经费合计					5.68

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

单位：临夏市西关小学　　2025 年度　　金额单位：万元

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计							

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

本部门没有政府性基金预算财政拨款支出，故本表无数据。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

单位：临夏市西关小学　　2025 年度　　金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

本部门没有国有资本经营预算财政拨款支出，故本表无数据。

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

单位：临夏市西关小学　　2025 年度　　金额单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

本部门没有财政拨款“三公”经费支出，故本表无数据。

第三部分　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、支总计均为 1108.29 万元。与上年度相比，收、支总计各增加 257.60 万元，增长 30.28%，主要原因是人员工资增长导致的各项人员经费增长，同时项目收、支也比上年有所增长。

二、收入决算情况说明

2025 年度收入合计 1108.29 万元,其中：财政拨款收入 1108.29 万元,占 100.00%。

三、支出决算情况说明

2025 年度支出合计 1108.29 万元,其中：基本支出 948.20 万元,占 85.55%；项目支出 160.09 万元,占 14.45%。

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、支总计均为 1108.29 万元。与上年相比,各增加 257.60 万元，增长 30.28%。主要原因是人员工资增长导致的各项人员经费增长，同时项目收、支也比上年有所增长。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

按照党中央、国务院及省委、省政府关于党政机关习惯过紧日子的有关要求，临夏市西关小学厉行节约办一切事业，严控一般性支出，同时坚持有保有压，优化支出结构，合理保障小学教育、社会保障和就业等重点支出，持续提高资金使用效益，体现在有关支出科目中。

小学教育方面的支出规模较大（或占财政拨款支出总额的比重较高），主要是：小学教育，2025 年度决算数为 784 万元，占财政拨款支出总额的 70.1%，主要用于工资、津贴、奖金、绩效工资等方面。

（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 1108.29 万元,较上年决算数增加 257.60 万元，增长 30.28%。主要原因是人员工资增长导致的各项人员经费增长，同时项目收、支也比上年有所增长。

（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 1108.29 万元，主要用于以下方面：教育支出 961.08 万元,占 86.72%；社会保障和就业支出 96.33 万元,占 8.69%；卫生健康支出 50.89 万元,占 4.59%。

（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年初预算为 876.47 万元,支出决算为 1108.29 万元,完成年初预算的 126.45%。其中：

1．**教育支出**年初预算数为 725.76 万元,支出决算为 961.08 万元,完成年初预算的 132.42%,决算数大于预算数的主要原因是人员增加、工资增长，年底人员经费追加预算。

2．社会保障和就业支出年初预算数为 98.49 万元,支出决算为 96.33 万元,完成年初预算的 97.80%,决算数小于预算数的主要原因是人员退休导致社保经费支出减少。

3．卫生健康支出年初预算数为 52.22 万元,支出决算为 50.89 万元,完成年初预算的 97.45%,决算数小于预算数的主要原因是人员退休导致社保经费支出减少。

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 948.20 万元。其中：

人员经费 942.52 万元,较上年决算数增加 181.02 万元，增长 23.77%,主要原因是人员增加，工资增长，社会保障和卫

生健康支出增加。人员经费用途主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、社会保障缴费、对家庭和个人的补助，工会经费等。

公用经费 5.68 万元,较上年决算数增加 3.11 万元，增长 121.01%,主要原因是本年度工会经费支出增加。公用经费用途主要包括工会经费。

七、政府性基金预算财政拨款收支决算情况说明

本部门 2025 年度无政府性基金收入,也没有使用政府性基金安排的支出。

八、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明

本部门 2025 年度没有使用国有资本经营预算安排的支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

我单位属于财政拨款一类公益性事业单位,财政未保障我单位“三公”经费。

（一）“三公”经费财政拨款支出总体情况说明

2025 年度“三公”经费支出全年预算数为 0.00 万元,支出决算为 0.00 万元,决算数等于预算数的主要原因是我单位属于财政拨款一类公益性事业单位,财政未保障我单位“三公”经费，较上年决算数持平,主要原因是我单位属于财政拨款一类公益性事业单位,财政未保障我单位“三公”经费。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

1.因公出国(境)费用全年预算数为0.00万元,支出决算为0.00万元,决算数等于预算数的主要原因是我单位属于财政拨款一类公益性事业单位,财政未保障我单位“三公”经费,较上年决算数持平,主要原因是我单位属于财政拨款一类公益性事业单位,财政未保障我单位“三公”经费。

2.公务用车购置及运行维护费全年预算数为0.00万元,支出决算为0.00万元,决算数等于预算数的主要原因是我单位属于财政拨款一类公益性事业单位,财政未保障我单位“三公”经费,较上年决算数持平,主要原因是我单位属于财政拨款一类公益性事业单位,财政未保障我单位“三公”经费。

其中：1.公务用车购置费全年预算数为0.00万元,支出决算为0.00万元,决算数等于预算数的主要原因是我单位属于财政拨款一类公益性事业单位,财政未保障我单位“三公”经费,较上年决算数持平,主要原因是我单位属于财政拨款一类公益性事业单位,财政未保障我单位“三公”经费。

2.公务用车运行维护费全年预算数为0.00万元,支出决算为0.00万元,决算数等于预算数的主要原因是我单位属于财政拨款一类公益性事业单位,财政未保障我单位“三公”经费,较

上年决算数持平,主要原因是我单位属于财政拨款一类公益性事业单位,财政未保障我单位“三公”经费。

3.公务接待费全年预算数为0.00万元,支出决算为0.00万元,决算数等于预算数的主要原因是我单位属于财政拨款一类公益性事业单位,财政未保障我单位“三公”经费,较上年决算数持平,主要原因是我单位属于财政拨款一类公益性事业单位,财政未保障我单位“三公”经费。

（三）“三公”经费财政拨款支出决算实物量情况

2025年度本部门**因公出国(境)**共计0个团组,0人；**公务用车购置**0辆,**公务用车保有量**为0辆；**国内公务接待**0批次0人,其中：**外事接待**0批次,0人；**国(境)外公务接待**0批次,0人。

十、机关运行经费支出情况说明

我单位2025年度无机关运行相关经费。

2025年度本部门机关运行经费支出0.00万元,机关运行经费较上年决算数持平,主要原因是我单位2025年度无机关运行相关经费。

本年度会议费支出0.00万元,较上年决算数持平,主要原因是我单位2025年度无机关运行相关经费。

本年度培训费支出0.00万元,较上年决算数持平,主要原因是我单位2025年度无机关运行相关经费。

十一、政府采购支出情况说明

2025年度本部门政府采购支出合计0.42万元,其中：政府采购货物支出0.42万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出0.00万元。授予中小企业合同金额0.42万元,占政府采购支出总额的100%,其中：授予小微企业合同金额0.42万元,占政府采购支出总额的100%。

十二、国有资产占用情况说明

截至2025年12月31日,本部门共有车辆0辆,其中,副部(省)级及以上领导用车0辆、主要领导干部用车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,离退休干部用车0辆,其他用车0辆。单价100万元(含)以上设备0台(套)。

十三、其他需要说明的情况

由于决算公开表格中金额数值应当保留两位小数，公开数据为四舍五入计算结果，个别数据合计项与分项之和存在小数点后差额，特此说明。

第四部分　预算绩效情况说明

一、预算绩效管理工作开展情况

按照预算绩效管理要求,本部门对2025年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评,一级项目8个,涉及资金160.09万元,占一般公共预算项目支出总额的14.45%。对2025年度0个政府性基金预算项目开展绩效自评,共涉及资金0万元,占政府性基金预算项目支出总额的0%。组织对2024年度0个国有资本经营预算项目开展绩效自评,共涉及资金0万元,占国有资本经营预算项目支出总额的0%。组织0个项目开展了部门重点评价,涉及一般公共预算支出0万元,政府性基金预算支出0万元,国有资本经营预算支出0万元。从评价情况来看,2025年整体支出，目标明确，质量达标，达到预期效果。

二、绩效自评结果

我部门在2025年度部门决算中反映城乡义务教育经费、学前教育免保教费等2个项目绩效自评结果。

1.“2025年春季城乡义务教育公用经费”项目绩效自评情况：根据年初设定的绩效目标,项目绩效自评得分为97.17分。项目全年预算数为50.65万元,执行数为45.87万元,完成预算的90.56%。项目绩效目标完成情况：一是严格落实义务教育经费保障政策，规范公用经费使用管理，全力保障学校日常办公、教育教学、设施维修、教师培训、校园运维等刚需工作正常开

展，办学保障成效稳定；二是严格执行专款专用制度，资金审批流程规范、支出合规透明，有效改善办学条件，持续提升教育教学服务质量，年度总体绩效目标完成较好，少量资金结余结转下年统筹使用。2025 年城乡义务教育公用经费项目绩效自评情况：2025 年城乡义务教育公用经费项目的实施，目标明确，有效保障全校日常办公、教学耗材、课堂教学、教研教改、教师培训、学生活动正常开展，教学保障能力持续增强，顺利完成校园零星维修、设施养护、环境整治及安全物资更新，办学条件持续改善，校园运行安全稳定。项目实施质量达到规定标准，达到预期绩效目标要求，总体评价结果优秀。

2.“学前教育免保教费（省级）”项目绩效自评情况：根据年初设定的绩效目标,项目绩效自评得分为 100 分。项目全年预算数为 17.21 万元,执行数为 17.21 万元,完成预算 100%。项目绩效目标完成情况：一是总结资金使用绩效，提高预算编制科学性；加强项目过程管理，确保资金使用合规高效；实现目标与产出相一致，提升公共服务质量；提高社会和服务对象满意度；二是保障学校后勤等方面的正常开支。发现的主要问题及原因：一是绩效指标设置不够细化，项目绩效管理还存在粗放式管理问题。二是缺乏精细化的指标体系和监管机制，资金支付不及时，缺乏有效的预案。下一步改进措施：一是强化预

算执行管理，提高资金使用效率；二是完善资金调度机制，确保足额及时申报，加强部门协同，确保资金及时支付。2025 免学前教育经费（省级）项目绩效自评情况：项目的实施目标明确，项目实施质量达到规定标准及要求，总体评价结果优秀。

具体绩效评价结果见附件。

三、部门重点绩效评价结果

我单位无重点绩效评价。

第五部分 名词解释

一、财政拨款收入：指本年度从同级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

三、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。

四、其他收入：指除上述“财政拨款收入”“事业收入”、“经营收入”以外的收入。

五、使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

六、年初结转和结余：指单位上年结转至本年使用的基本支出结转、项目支出结转和结余、经营结余。

七、结余分配：指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。

八、年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年的基本支出结转、项目支出结转和结余、经营结余。

九、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经费和公用经费。

十、项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务或事业发展目标所发生的支出。

十一、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。

十二、“三公”经费：指用一般公共预算财政拨款安排的因公出国(境)费、公务用车购置及运行维护费、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

车购置费反映单位公务用车购置支出(含车辆购置税)；公务用车运行维护费反映单位按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；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。

十三、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等的各项公用经费,包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维护费、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。

附：

1. 临夏市西关小学2025年整体支出绩效自评报告及自评表

2. 项目支出绩效自评报告及自评表

附件 1

临夏市西关小学 2025 年整体支出绩效自评报告

一、部门概况

（一）部门职能概述。

本单位是九年义务教育阶段小学教育和幼儿教育单位。是临 夏市教育局下属的全额拨款事业单位 ,执行政府会计制度。实施小学义务教育，促进基础教育发展。

（二）部门组织机构及人员情况

本单位 2025 年度在职人员 62 人，下设总务处、教务处、教科室等机构。

（三）2025 年度重点工作计划

通过城乡义务教育公用经费及人员经费，保障学校各项工作正常运转，保障在职职工工资、津补贴按时足额发放，社保公积金及时缴纳，从而促进教育教学质量不断提升，推动教育事业平稳发展。

二、部门整体支出管理及使用情况

（一）基本支出。

2025 年度支出合计 919.46 万元,其中：基本支出 785.29 万元，占 85.41%；其中：人员经费 785.29 万元,人员经费用途

主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、社会保障缴费、对家庭和个人的补助、工会经费等。

（二）项目支出。

2025 年度支出合计 919.46 万元,其中：项目支出 134.17 万元,占 14.59%。

（三）“三公”经费情况。

我单位属于义务教育阶段学校,财政未保障我单位“三公 ”经费。

三、部门整体支出绩效情况

2025 年我校所有财政性资金都纳入绩效管理的范围。我校各项开 支严格执行预算，控制成本，开源节流，每一分钱的使用都有它的经济性、效率性、有效性和可持续性，促进学校教育教学各项活动的开展。 对各项资金均进行制度化管理，按规划组织实施，保证了各项资金使用 的真实、合法、有效，提高了资金的使用率。保证单位的高效运转，确 保各项决策部署得到有效落实产生了良好的社会效应,也取得了发展的可持续性、长效性。

四、绩效评价工作情况

2025 年度整体绩效目标分为产出、效益、满意度三个一级指标。 产出指标从数量、质量、时效、成本等方面进行绩效评

价，效益指标从 经济效益、社会效益、可持续影响等三个方面进行绩效评价，满意度指标主要针对学生和教师的满意度进行评价。整体绩效评价结果为良。

五、存在的主要问题

由于预算管理、绩效管理等方面重视不够，导致经费支出不及时或未支付，造成学校的经费使用不尽合理，争取下一年支付。由于专业业务水平不高，对于固定资产的管理和入账不够规范合理。

六、改进措施和有关建议

加强预算管理、绩效评价管理的指导，加强评价的可操作性，对相关业务人员进行业务培训，以提高业务能力。

部门整体支出绩效自评表

(2025 年度)

部门（单位）名称	临夏市西关小学

		年初预算数	全年预算数	全年执行数	执行率	得分	未完成原因分析
整体支出规模（万元）	年度资金总额	876.47	1132.52	919.46	81.18	8.11	
	(一)基本支出	876.47	884.95	785.29	88.73	8.87	
	1.人员经费	862.56	871.04	785.29	90.15	9.01	
	2.公用经费	13.91	13.91	0	0	0	
	(二)项目支出	0	247.56	134.16	54.19	5.41	
	1.一般性项目	0	0	0	0	0	
	2.重点项目	0	247.56	134.16	54.19	5.41	

预期目标	全面贯彻党和国家教育方针、政策、法规和上级教育部门的指示，结合本市制定本部门教育事业的发展规划和各项计划、实施办法和补充规定，全面组织实施教育教学工作，全面实施基础教育，按照文件会同有关部门顺利完成各类教育教学工作任务，全力保障学生入学按规定时限接受教育。
实际完成情况	严格按预算执行

评价指标			年度指标值	实际完成值	单位	分值	完成率	得分	未完成原因分析
一级指标	二级指标	三级指标							
基本运行指标	预算收支管理	预算执行率	<=100%	100	%	0.83	100.00%	0.83	
		结转结余变动率	<=100%	100	%	0.83	100.00%	0.83	
		“三公”经费控制率	<=100%	100	%	0.83	100.00%	0.83	
		预算调整率	<=100%	100	%	0.83	100.00%	0.83	
	财会管理	资金使用合规性	合规	100%-80%(含)		0.83	100	0.75	
		会计和内控制度执行有效性	有效	100%-80%(含)		0.83	100	0.75	
	采购管理	政府采购规范性	规范	100%-80%(含)		0.83	100	0.75	

		政府采购节约率	>=100%	100	%	0.83	100.00%	0.83	
	资产管理	资产管理规范性	规范	100%-80%(含)		0.83	100	0.75	
		固定资产利用率	>=100%	100	%	0.83	100.00%	0.83	
	人员管理	在职人员控制率	<=100%	100	%	0.83	100.00%	0.83	
	绩效管理	预算绩效管理工作成效	较上年提升	100%-80%(含)		0.87	100	0.78	
重点履职指标	数量指标	做好适龄学生入学工作，完成率	>=100%	100	%	4.29	100.00%	4.29	
		招收适龄新生	>=1407 人	1407	人	4.29	100.00%	4.29	
	质量指标	各项教育教学各项工作完成,完成率	>=100%	100	%	4.29	100.00%	4.29	
		教育教学各项工作顺利完成,完成率	>=100%	100	%	4.29	100.00%	4.29	
	时效指标	各项教育教学任务及时完成,及时完成率	>=100%	100	%	4.29	100.00%	4.29	
		教育管理效果	>=100%	100	%	4.29	100.00%	4.29	
	成本指标	实际采购成本与预算成本的控制情况	>=100%	100	%	4.26	100.00%	4.26	
部门综合指标	经济效益	教师业务能力、教学水平得以提升	>=100%	100	%	4.29	100.00%	4.29	
		适龄儿童全部入学	>=100%	100	%	4.29	100.00%	4.29	
	社会效益	国家教育方针政策落实	>=100%	100	%	4.29	100.00%	4.29	
		参加教育局文体活动,团体成绩提升，获单项奖励	>=100%	100	%	4.29	100.00%	4.29	
	生态效益	校园绿化率	>=100%	100	%	4.29	100.00%	4.29	
		学校在水电消耗	>=100%	100	%	4.29	100.00	4.2	

		等方面节能减排达标情况					%	9	
	服务对象满意度	学生对学校教学、管理、服务等方面的满意度	>=100%	100	%	4.26	100.00%	4.26	
可持续发展能力指标	组织建设	党建工作开展情况	良好	100%-80%(含)		5	100	4.5	
	宣传培训	宣传活动所覆盖的师生、家长及社会人群数量	>=1407 人	1407	人	5	100.00%	5	
	制度建设	制度完善情况	完善	100%-80%(含)		5	100	4.5	
	改革创新	教育管理,教学方法改革创新	较上年提升	100%-80%(含)		5	100	4.5	
总分						100		96.21	
说明　1.各部门可根据附件 3《部门整体支出绩效评价指标体系框架》（参考）设置三级指标和指标 说明　2.上述产出指标和效益指标根据年初设定的绩效目标既可以按照重点任务完成情况分别填列，也可以依据所有重点任务归纳提炼综合指标。									

附件 2

临夏市西关小学 2025 年城乡义务教育公用经费项目绩效自评报告

一、绩效目标分解下达情况

为严格规范城乡义务教育公用经费使用管理，切实提高资金使用效益，保障学校教育教学工作有序开展，根据上级财政部门关于义务教育公用经费绩效管理相关工作要求，我校对 2025 年度城乡义务教育公用经费使用、管理及绩效目标完成情况开展全面自评。

我校现有教学班 25 个，在校学生 1420 人，教职工 63 人。学校始终坚持“立德树人”根本任务，以提升教育教学质量为核心，聚焦城乡义务教育均衡发展。2025 年度，学校严格按照城乡义务教育经费保障机制相关规定,规范公用经费收支管理，统筹保障日常教学运转、师资培训、校园运维、设备购置等重点工作，全力为全体学生提供公平、优质的义务教育服务。

本次自评严格依据《义务教育法》、《城乡义务教育补助经费管理办法》、《甘肃省义务教育公用经费管理实施细则》及上级财政、教育部门下达的 2025 年公用经费绩效目标、绩效评价指标体系等文件要求，坚持客观公正、全面完整、注重实

效的原则开展评价工作。

二、绩效情况分析

(一)资金投入情况分析。

2025 年度，我校城乡义务教育公用经费财政补助收入共计 115.56 万元，补助资金严格按照城乡统一标准核算，足额保障生均公用经费，为学校正常运转提供坚实资金支撑。

(二)　资金管理情况分析。

2025 年度，我校公用经费总支出 84.04 万元，支出严格遵循“保运转、保教学、保安全、促均衡”原则，全部用于学校教育教学及日常运转相关支出，学校严格执行公用经费“专款专用、单独核算、规范审批”制度，建立健全经费使用审批流程，所有支出均需经办人签字、校务监督委员会审核、校长审批，大额支出严格执行集体决策和政府采购相关规定。财务人员规范进行会计核算，做到账证相符、账账相符、账实相符，定期公示经费使用情况，接受教职工、家长及社会监督，无违规支出、超标准支出等问题。

(三)　总体绩效目标完成情况分析。

2025 年度，我校严格执行城乡义务教育公用经费管理相关规定，规范经费收支，合理统筹使用，全面完成各项绩效目标，资金使用效益显著，有效保障了学校教育教学和日常运转，促进了城乡义务教育均衡发展。对照上级下达的 2025 年度城乡义

务教育公用经费绩效目标，我校从产出指标、效益指标、满意度指标等维度开展全面自评，各项目标均圆满完成，本次绩效自评综合得分88.09分，自评等级为良。

(四)绩效指标完成情况分析。

（一）产出指标完成情况

1. 数量指标：生均公用经费足额落实到位，保障全校1420名在校学生教育教学需求；完成教学用品、教研活动、师资培训、校园运维等既定任务，教学保障覆盖率100%。

2. 质量指标：经费支出合规率100%，严格遵守财经纪律和公用经费使用范围，无违规使用情况；教学保障质量达标，教育教学活动正常开展，课程开设齐全，教研活动有序推进；设施设备完好率98%以上，满足日常教学和校园安全管理需求。

3. 时效指标：财政补助经费拨付基本到位，各项保障工作均在规定时限内完成，无因经费拨付或使用滞后影响教育教学工作的情况。

（二）效益指标完成情况

1. 经济效益：通过规范公用经费管理，合理统筹资金，有效降低学校办学运行成本，避免资金闲置浪费，实现财政资金精准高效利用。

2. 社会效益：全面保障城乡义务教育阶段学生平等享受教育资源，学校办学条件持续优化，教育教学质量稳步提升；师

资队伍专业能力显著增强，城乡义务教育差距进一步缩小，有效促进义务教育均衡发展；校园安全保障能力持续提升，为学生健康成长营造安全稳定环境。

3. 可持续影响：公用经费长效管理机制不断完善，经费保障体系更加健全，为学校持续开展教育教学工作、优化办学条件、提升办学水平提供稳定支撑，助力义务教育高质量可持续发展。

（三）满意度指标完成情况

通过发放调查问卷等方式，面向教职工、学生家长开展满意度调查，教职工满意度达98%以上，学生家长满意度达95%以上，全体师生及家长对公用经费保障下的学校教育教学、校园环境、办学条件等方面给予高度认可。

三、偏离绩效目标的原因和下一步改进措施

（一）经费使用精细化水平有待提升

部分经费支出的前期预算编制不够精准，个别项目存在预算执行偏差；经费使用的绩效分析不够深入，对资金使用效益的跟踪评估不够全面。

（二）办学条件改善仍有短板

受公用经费总量限制，学校部分老旧教学设备更新、功能室配套完善、信息化设备升级等方面仍存在不足，难以完全满足新时代教育教学高质量发展的需求。

四、绩效自评结果拟应用和公开情况

本次自评结果由财政部门统一在政府网站公开。

五、其他需要说明的问题

我校将以此次绩效自评为契机，正视存在的问题，不断完善经费管理机制，优化经费使用结构，切实提升公用经费保障水平和使用效益，全力推动学校教育事业高质量发展，为办好人民满意的义务教育奠定坚实基础。

项目支出绩效自评表

(2025 年度)

项目名称	2025 年春季城乡义务教育公用经费-（西关小学）								
主管部门	临夏市教育局			实施单位	临夏市西关小学				
		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率(%)	得分		
项目资金（万元）	年度资金总额：	0	50.65	45.87	10	90.56	9.05		
	其中：财政拨款		50.65	45.87	-	90.56	9.05		
	上年结转资金		0	0	-	0	0		
	其他资金		0	0	-	0	0		
未完成原因分析									
年度总体目标	预期目标			实际完成情况					
	完成该项目			完成支付 45.87 元，完成率 90.56%。					
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标	实际完成值	分值	单位	完成率	得分	未完成原因分析
绩效指标	成本指标	社会成本指标	城乡义务教育公用经费	‘=506500 元	458735.18	20	元	90.57%	18.11	

	产出指标	数量指标	在校学生数	=1407 人	1407	13.33	人	100.00%	13.33	
		质量指标	保障各项工作顺利开展	>=99%	99	13.33	%	100.00%	13.33	
		时效指标	各类教育专项业务落实率	>=99%	99	13.34	%	100.00%	13.34	
	效益指标	经济效益指标	促进学校各项工作顺利开展	>=99%	99	10	%	100.00%	10	
		社会效益指标	通过城乡义务教育经费减轻学生家庭负担	>=99%	99	10	%	100.00%	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生和家长满意度	>=95%	95	10	%	100.00%	10	
总分						**100**			**97.17**	

附件 3

临夏市西关幼儿园 2025 年学前教育减免保教费项目绩效自评报告

一、绩效目标分解下达情况

根据上级教育、财政部门关于财政项目绩效自评工作的相关要求，我园严格对照《关于逐步推行免费学前教育的意见》及地方学前教育减免保教费政策规定,结合 2025 年学前教育减免保教费项目实施全过程，从项目基本情况、绩效目标完成、资金管理、实施成效、存在问题及改进措施等方面开展全面自评，现将自评情况报告如下：

二、绩效情况分析

(一)资金投入情况分析。

2025 年学前教育减免保教费项目，是落实国家普惠性学前教育发展政策、推进学前教育普及普惠优质安全发展的核心民生项目。我园作为公办幼儿园，严格执行政策要求，对符合条件的在园幼儿及家庭经济困难幼儿实施保教费减免，减免范围不含伙食费、住宿费、杂费等，旨在减轻幼儿家庭经济负担，保障适龄幼儿平等接受学前教育的权利，促进教育公平。

2025 年我园学前教育减免保教费项目省级预算总额 20.05

万元，全年资金足额到位，资金到位率 100%。

2025 年学前教育减免保教费支出 20.05 万元，预算执行率 100%，全部用于符合条件幼儿的保教费减免，无截留、挪用、挤占、超范围使用资金等违规行为。

（四） 资金管理情况分析。

我园学前教育减免保教费支出严格遵循“保运转、保教学、保安全、促均衡”原则，全部用于教育教学及日常运转相关支出，严格执行“专款专用、单独核算、规范审批”制度，建立健全经费使用审批流程，所有支出均需经办人签字、校务监督委员会审核、校长审批，大额支出严格执行集体决策和政府采购相关规定。财务人员规范进行会计核算，做到账证相符、账账相符、账实相符，定期公示经费使用情况，接受教职工、家长及社会监督，无违规支出、超标准支出等问题。

（五） 总体绩效目标完成情况分析。

2025 年度，我校严格执行相关规定，规范经费收支，合理统筹使用，全面完成各项绩效目标，资金使用效益显著，有效保障了教育教学和日常运转,促进了学前教育发展和教育公平。对照上级下达的 2025 年学前教育减免保教费绩效目标,我园从产出指标、效益指标、满意度指标等维度开展全面自评，各项目标均圆满完成，本次绩效自评综合得分 100 分，自评等级为优。

(四)绩效指标完成情况分析。

（一）产出指标完成情况

1. 数量指标：生均经费足额落实到位，保障全园 178 名在校学生教育教学需求；完成教学用品、教研活动、师资培训、校园运维等既定任务，教学保障覆盖率 100%。

2. 质量指标：经费支出合规率 100%，严格遵守财经纪律和经费使用范围，无违规使用情况；教学保障质量达标，教育教学活动正常开展，课程开设齐全，教研活动有序推进；设施设备完好率 98%以上，满足日常教学和校园安全管理需求。

3. 时效指标：财政补助经费拨付到位，各项保障工作均在规定时限内完成，无因经费拨付或使用滞后影响教育教学工作的情况。

（二）效益指标完成情况

1. 经济效益：通过规范经费管理，合理统筹资金，有效降低学校办学运行成本，避免资金闲置浪费，实现财政资金精准高效利用。

2. 社会效益：全面保障学龄前幼儿平等享受教育资源，学校办学条件持续优化，教育教学质量稳步提升；师资队伍专业能力显著增强，有效促进学前教育发展；校园安全保障能力持续提升，为幼儿健康成长营造安全稳定环境。

3. 可持续影响：学前教育减免保教费长效管理机制不断完

善，经费保障体系更加健全，为学校持续开展教育教学工作、优化办学条件、提升办学水平提供稳定支撑，助力学前教育高质量可持续发展。

（三）满意度指标完成情况

通过发放调查问卷等方式，面向教职工、学生家长开展满意度调查，教职工满意度达98%以上，学生家长满意度达95%以上，全体师生及家长对学前教育减免保教费经费保障下的学校教育教学、校园环境、办学条件等方面给予高度认可。

三、偏离绩效目标的原因和下一步改进措施

（一）经费使用精细化水平有待提升

部分经费支出的前期预算编制不够精准，个别项目存在预算执行偏差；经费使用的绩效分析不够深入，对资金使用效益的跟踪评估不够全面。

（二）办学条件改善仍有短板

受经费总量限制，学校功能室配套完善、信息化设备升级等方面仍存在不足，难以完全满足新时代教育教学高质量发展的需求。

六、绩效自评结果拟应用和公开情况

本次自评结果由财政部门统一在政府网站公开。

七、其他需要说明的问题

我校将以此次绩效自评为契机，正视存在的问题，不断完

善经费管理机制，优化经费使用结构，切实提升学前教育减免保教费经费保障水平和使用效益，全力推动学前教育事业高质量发展。

项目支出绩效自评表

(2025 年度)

项目名称	2025 年学前教育减免保教费（省级)-西关小学								
主管部门	临夏市教育局			实施单位	临夏市西关小学				
		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率(%)	得分		
项目资金（万元）	年度资金总额：	0	17.21	17.21	10	100	10		
	其中：财政拨款		17.21	17.21	-	100	10		
	上年结转资金		0	0	-	0	0		
	其他资金		0	0	-	0	0		
未完成原因分析									
年度总体目标	预期目标			实际完成情况					
	保障学校正常运转，促进适龄幼儿正常入园			按期完成支付					
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标	实际完成值	分值	单位	完成率	得分	未完成原因分析
绩效指标	成本指标	经济成本指标	补助资金额度	=178000 元	178000	20	元	100.00%	20	
	产出指标	数量指标	适龄幼儿人数	=178 人	178	13.33	人	100.00%	13.33	
		质量指标	按时按标准拨付	=100%	100	13.33	%	100.00%	13.33	
		时效指标	确保资金及时足额安排到位，保障幼儿园工	>=95%	95	13.34	%	100.00%	13.34	

			作正常开展							
	效益指标	经济效益指标	增加家庭经济收入，缓解家庭经济压力	=100%	100	10	%	100.00%	10	
		社会效益指标	保障适龄幼儿按时完成学业，推动教育质量高质量发展	>=95%	95	10	%	100.00%	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	幼儿及家长满意度	>=95%	95	10	%	100.00%	10	
总分						**100**			**100**	