2025 年度

临夏市东关小学部门决算

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

1.研究拟定全校教育发展战略，贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法规。

2.研究拟定学校发展规划和年度计划，组织实施教育体制和办学体制改革。

3.管理和指导学校基础教育工作；确保普及九年义务教育工作成果。

4.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、艺术教育和美育工作。

二、机构设置

临夏市东关小学内设机构：办公室、大队部、教导处、安全办、党务办、后勤服务中心等 6 个处室。

我单位为全额财政拨款事业单位，执行政府会计准则制度，现有职工59人，在职51人，退休25 人，其中专业技术人员 51人。

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：临夏市东关小学　　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	881.84	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	721.11
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	121.69
	9		九、卫生健康支出	39	39.04
	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	881.84	**本年支出合计**	57	881.84
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	881.84	**总计**	60	881.84

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：临夏市东关小学　　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	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		**881.84**	**881.84**					
2	教育支出	721.11	721.11					
2	普通教育	721.11	721.11					
2	小学教育	607.43	607.43					
2	其他普通教育支出	113.68	113.68					
2	社会保障和就业支出	121.69	121.69					
2	行政事业单位养老支出	74.52	74.52					
2	机关事业单位基本养老保险缴费支出	74.52	74.52					
2	抚恤	47.17	47.17					
2	死亡抚恤	47.17	47.17					
2	卫生健康支出	39.04	39.04					
2	行政事业单位医疗	39.04	39.04					
2	事业单位医疗	31.12	31.12					
2	公务员医疗补助	6.99	6.99					
2	其他行政事业单位医疗支出	0.93	0.93					

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：临夏市东关小学　　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		**881.84**	**725.91**	**155.93**			
2	教育支出	721.11	612.35	108.76			
2	普通教育	721.11	612.35	108.76			
2	小学教育	607.43	607.43				
2	其他普通教育支出	113.68	4.92	108.76			
2	社会保障和就业支出	121.69	74.52	47.17			
2	行政事业单位养老支出	74.52	74.52				
2	机关事业单位基本养老保险缴费支出	74.52	74.52				
2	抚恤	47.17		47.17			
2	死亡抚恤	47.17		47.17			
2	卫生健康支出	39.04	39.04				
2	行政事业单位医疗	39.04	39.04				
2	事业单位医疗	31.12	31.12				
2	公务员医疗补助	6.99	6.99				
2	其他行政事业单位医疗支出	0.93	0.93				

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：临夏市东关小学　　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	881.84	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	721.11	721.11		
	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	121.69	121.69		
	9		九、卫生健康支出	41	39.04	39.04		
	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	881.84	**本年支出合计**	59	881.84	881.84		
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	881.84	**总计**	64	881.84	881.84		

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：临夏市东关小学　　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		**881.84**	**725.91**	**155.93**
2	教育支出	721.11	612.35	108.76
2	普通教育	721.11	612.35	108.76
2	小学教育	607.43	607.43	
2	其他普通教育支出	113.68	4.92	108.76
2	社会保障和就业支出	121.69	74.52	47.17
2	行政事业单位养老支出	74.52	74.52	
2	机关事业单位基本养老保险缴费支出	74.52	74.52	
2	抚恤	47.17		47.17
2	死亡抚恤	47.17		47.17
2	卫生健康支出	39.04	39.04	
2	行政事业单位医疗	39.04	39.04	
2	事业单位医疗	31.12	31.12	
2	公务员医疗补助	6.99	6.99	
2	其他行政事业单位医疗支出	0.93	0.93	

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：临夏市东关小学　　2025 年度　　金额单位：万元

科	科目名称	决算数	科	科目名称	决算数	科	科目名称	决算数
301	工资福利支出	720.40	302	商品和服务支出	4.51	307	债务利息及费用支出	0.00
301	基本工资	285.85	302	办公费	0.00	307	国内债务付息	0.00
301	津贴补贴	72.41	302	印刷费	0.00	307	国外债务付息	0.00
301	奖金	120.16	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	128.42	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费	74.52	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	38.11	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	0.93	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	1.01	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	0.00	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	2.31	399	国家赔偿费用支出	0.00
303	助学金	0.00	302	福利费	2.20	399	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
303	奖励金	1.01	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		721.41	公用经费合计					4.51

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：临夏市东关小学　　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收入支出，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：临夏市东关小学　　2025 年度　　金额单位：万元

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

注：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：临夏市东关小学　　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。

注：本部门没有“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881.84万元。与上年度相比,收、支总计各增加242.11万元，增长37.85%，主要原因是教师职称工资增加，社保缴费，医疗保险缴费增加，导致年末收入支出增加。

二、收入决算情况说明

2025年度收入合计881.84万元,其中：财政拨款收入881.84万元,占100.00%。

三、支出决算情况说明

2025年度支出合计881.84万元,其中：基本支出725.91万元,占82.32%；项目支出155.93万元,占17.68%。

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 881.84 万元。与上年相比,各增加 242.11 万元，增长 37.85%。主要原因是教师职称工资增加，社保缴费，医疗保险缴费增加，导致年末收入支出增加。

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，临夏市东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，合理保障教育支出、社会保障和就业支出等重点支出，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教育支出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：小学教育支出，2025 年度决算数为 607.43 万元，占财政拨款支出总额的 68.89%，主要用于小学教育支出 607.43 万元；其他普通教育支出 113.68 万元。

（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 881.84 万元,较上年决算数增加 242.11 万元，增长 37.85%。主要原因是本年度教

职工人员调整、教师职称晋升，人员工资经费增加；养老保险缴费基数上调，社会保障和就业支出增加，各项财政拨款经费随之增长。

（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 881.84 万元，主要用于以下方面：教育支出 721.11 万元,占 81.77%；社会保障和就业支出 121.69 万元,占 13.80%；卫生健康支出 39.04 万元,占 4.43%。

（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 669.83 万元,支出决算为 881.84 万元,完成年初预算的 131.65%。其中：

1.教育支出年初预算数为 554.54 万元,支出决算为 721.11 万元,完成年初预算的 130.04%,决算数大于预算数的主要原因是本年度教职工人员变动、职称晋升，人员经费增加。

2．社会保障和就业支出年初预算数为 75.34 万元,支出决算为 121.69 万元,完成年初预算的 161.52%,决算数大于预算数的主要原因是养老保险基数上调，在职教职工养老保险缴费金额增加，社保缴费支出增加。

3．卫生健康支出年初预算数为39.95万元,支出决算为39.04万元,完成年初预算的97.72%,决算数小于预算数的主要原因是医疗保险缴费基数有调整，实际缴费略低于年初预估预算。

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725.91万元。其中：

人员经费721.41万元,较上年决算数增加130.71万元，增长22.13%,主要原因是人员调动，教师职称晋升，基本工资、绩效工资标准提高。人员经费用途主要包括基本工资285.85万元、津贴补贴72.41万元、奖金120.16万元、绩效工资128.42万元、机关事业单位基本养老保险缴费74.52万元、职工基本医疗保险缴费38.11万元、其他社会保障缴费0.93万元、奖励金1.01万元。

公用经费4.51万元,较上年决算数增加0.33万元，增长7.78%,主要原因是教师职称晋升财政拨款增加。公用经费用途主要包括工会经费、福利费。

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

我单位属于财政全额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全额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全额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全额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全额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全额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全额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全额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全额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全额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全额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全额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全额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,机关运行经费无开支。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,主要原因是我部门 2025 年度无会议费相关经费。

本年度培训费支出 0.00 万元,较上年决算数持平,主要原因是我部门 2025 年度无培训费相关经费。

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 13.79 万元,其中：政府采购货物支出 13.79 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 0.00 万

元,占政府采购支出总额的0.00%,其中：授予小微企业合同金额0.00 万元,占政府采购支出总额的0.00%

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6个,涉及资金146.85万元,占一般公共预算项目支出总额的16.65%。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2025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%。组织对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6个项目绩效自评结果。

1.“2025年春季城乡义务教育公用经费（东关小学）”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98.97分。项目全年预算数为83.268万元,执行数为82.28万元,完成预算的98.81%。项目绩效目标完成情况：项目总体实施情况良好，在助力学校教学工作，保障学校正常运转，进一步促进全市小学教育公平、均衡、提质、跨越发展方面取得了显著成效。发现的主要问题及原因：一是经费紧张，经费支付进度较慢；二是年底将年初预算科目进行调整，项目经费及时进行支付。下一步改进措施：一是我们将加强预算管理，科学编制预算，加快经费执行进度；二是我们将不断完善管理制度，加强经费使用管理，经费的使用要合理，坚决杜绝不合理的开支。2025年春季城乡义务教育公用经费（逸夫一小）项目

绩效自评情况：本项目实施，目标明确，项目符合当前学校教学需求，项目实施质量达到规定标准，达到预期绩效目标要求，总体评价结果合格。

1.“2025年秋季城乡义务教育公用经费- 东关小学”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98.97分。项目全年预算数为46.124万元，执行数为43.263095万元，完成预算的93.80%。项目绩效目标完成情况：一是落实义务教育公用经费保障政策，保障学校1134名学生教育教学正常运转，公用经费使用规范，资金按时支付到位；二是各项成本、产出、效益、满意度指标均达到年度设定目标，师生满意度达到95%，社会效益良好。发现的主要问题及原因：一是预算执行未达到100%，存在少量资金结余；二是部分物资受采购流程、供货周期影响，相关支出未能在当年完成结算。下一步改进措施：一是科学细化预算测算，提升预算编制精准度；二是提前谋划年度采购计划，加快经费支出进度，减少资金沉淀，进一步提高财政资金使用效益。

2.“2025秋季义教公用经费（核算）- 临夏市东关小学”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93.92分。项目全年预算数为5.84万元，执行数为2.68万元，完成预算的45.88%。项目绩效目标完成情况：一是补助

资金足额落实，惠及补助学生1172人，补助发放及时，发放执行率98%；二是保障学校正常运转，学生及家长政策知晓率达标，资金监管机制健全，师生满意度98%，社会效益良好。发现的主要问题及原因：一是年初预算对本年度实际业务工作量预判不够精准，部分计划事项未实施；二是预算执行动态跟踪不足，支出进度滞后，资金未能按预期使用。下一步改进措施：一是科学测算下一年度预算，提高预算编制精准度；二是建立执行进度动态监控，及时研判偏差，合理调度支出，切实提高财政资金使用效益。

3.“2025年班主任津贴（东关小学）”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97.45分。项目全年预算数为6.6万元，执行数为4.92万元，完成预算的74.54%。项目绩效目标完成情况：一是班主任津贴资金使用率、落实率均达100%，按政策标准及时足额发放至班主任个人，发放流程规范、精准无差错；二是有效激发班主任工作积极性，稳定班主任队伍，班主任工作满意度达99%，有力保障学校班级管理与教育教学工作有序开展。发现的主要问题及原因：一是预算执行率偏低，年初预算对班主任人员变动、发放节奏预判不够精准，形成部分资金结余；二是预算动态调整不及时，人员变动后未及时申请预算调剂，资金使用效率有待提升。下

一步改进措施：一是精准编制下年度预算，结合班主任实有人数、发放标准、发放周期科学测算，减少预判偏差；二是强化预算执行动态管理，按季度跟踪津贴发放进度，及时盘活结余资金，切实提高财政资金使用效益。2025 年班主任津贴（东关小学）项目绩效自评情况：整体绩效表现优秀，班主任津贴政策落地成效显著，后续将持续优化预算管理，提升资金保障效能。

4.“2025 年春季城乡义务教育公用经费（东关小学）”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 94.67 分。项目全年预算数为 41.12 万元，执行数为 33.82 万元，完成预算的 82.24%。项目绩效目标完成情况：一是保障全校 1134 名在校学生办学经费需求，公用经费按计划有序支出，经费使用率达标，资金按时支付，保障学校教学耗材采购、设备维护、校园水电等日常运转；二是经费使用公开透明，各项教学活动正常开展，师生满意度达到 95%，顺利完成项目预期社会效益。发现的主要问题及原因：一是预算执行率未达到 100%，年初编制预算时，对维修项目、物资采购项目实施进度预估不准，部分计划项目延期开展，造成经费结余；二是预算执行动态监控不足，未定期跟踪经费支出进度，部分项目前期推进较慢。下一步改进措施：一是科学编制下一年度公用经费

预算，参考本年度实际支出数据，结合在校学生人数、学校真实办学需求测算经费，提高预算精准度；二是建立经费支出进度台账，按季度跟踪预算执行进度，提前推进采购维修项目落地，减少资金沉淀，提高财政资金使用效益。2025 年春季城乡义务教育公用经费（东关小学）项目绩效自评情况：项目整体落实到位，保障学校春季学期各项工作平稳运行，后续将强化预算全过程管控，进一步提升资金使用效率。

5.“去世职工一次性抚恤金（刘英芳同志）”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 23.23 万元，执行数为 23.23 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是严格按照政策标准核算抚恤金，按财务审批流程完成全部资金拨付，抚恤金足额发放；二是切实减轻去世职工家庭经济负担，死亡职工家属满意度达标，保障家属合法权益。发现的主要问题及原因：本次项目全部绩效目标顺利完成，无未完成事项，仅后续同类业务可进一步压缩办理时长。下一步改进措施：一是加强抚恤政策学习，确保今后抚恤金核算准确；二是优化校内审批流程，提高同类抚恤业务办理效率。去世职工一次性抚恤金（刘英芳同志）项目绩效自评情况：项目全部落实到位，资金及时足额发放，圆满完成既定绩效目标。

6.“去世职工一次性抚恤金（郑桂芳同志）”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23.93万元，执行数为23.93万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一是严格按照政策标准核算抚恤金，按财务审批流程完成全部资金拨付，抚恤金足额发放；二是切实减轻去世职工家庭经济负担，死亡职工家属满意度达标，保障家属合法权益。发现的主要问题及原因：本次项目全部绩效目标顺利完成，无未完成事项，仅后续同类业务可进一步压缩办理时长。下一步改进措施：一是加强抚恤政策学习，确保今后抚恤金核算准确；二是优化校内审批流程，提高同类抚恤业务办理效率。去世职工一次性抚恤金（郑桂芳同志）项目绩效自评情况：项目全部落实到位，资金及时足额发放，圆满完成既定绩效目标。

三、部门重点绩效评价结果

本年度我单位未开展重点绩效评价。

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。

附件：

1.临夏市东关小学整体支出绩效自评报告

2.临夏市东关小学整体支出绩效自评表

3.临夏市东关小学2025年度春季城乡义务教育公用经费项目绩效自评报告

4.临夏市东关小学2025年度春季城乡义务教育公用经费项目绩效自评表

5.临夏市东关小学2025年度秋季城乡义务教育公用经费项目绩效自评报告

6.临夏市东关小学2025年度秋季城乡义务教育公用经费项目绩效自评表

7.临夏市东关小学2025年度秋季义教公用经费（核算）项目绩效自评报告

8.临夏市东关小学2025年度秋季义教公用经费（核算）项目绩效自评表

9.临夏市东关小学2025年班主任津贴（东关小学）项目绩效自评报告

10.临夏市东关小学2025年班主任津贴（东关小学）项目绩效自评表

11.临夏市东关小学2025年度去世职工一次性抚恤金（刘英芳同志）项目绩效自评报告

12. 临夏市东关小学2025年度去世职工一次性抚恤金（刘英芳同志）项目绩效自评表

13. 临夏市东关小学2025年度去世职工一次性抚恤金（郑桂芳同志）项目绩效自评报告

14. 临夏市东关小学2025年度去世职工一次性抚恤金（郑桂芳同志）项目绩效自评表

附件 1

2025 年度临夏市东关小学整体支出绩效自评报告

市财政局：

为全面贯彻落实全面预算绩效管理要求，提升财政资金使用效益，根据《临夏市财政局关于开展 2025 年度绩效自评工作的通知》要求，结合我部门工作实际，现将 2025 年度整体支出绩效自评情况报告如下：

一、部门基本情况

（一）部门概况

1.部门职能：

（1）负责贯彻党的教育方针，坚持社会主义办学方向，对学生进行德育、智育、体育、美育和劳动教育等方面的教育。

（2）负责配合各级人民政府依法动员适龄儿童接受小学教育。

（3）负责制定学校教育发展规划，并抓好组织实施和落实工作。

（4）负责按照教育主管部门发布的指导性教学计划、教学大纲，组织实施教育教学活动。

（5）责依据国家主管部门有关教学计划、课程设置等

方面的规定，决定和实施本校的教学计划。

（6）负责学生学籍的管理。

（7）负责聘任、培训、考核教师，依法奖励或处分有关教师和职工。

（8） 负责科学管理、合理使用学校的设施和经费，并积极筹措资金，改善办学条件。

（9）负责维护学校、师生的合法权益，有权拒绝任何组织和个人对教育教学活动进行非法干涉。

（10）依法接受各级教育行政部门的检查指导和人民群众的监督。

（二）部门组织及管理

1．内部管理制度建设：建立健全了《财务管理制度》《预算管理办法》《内部控制制度》《差旅费管理规定》等，形成了覆盖预算编制、资金使用、项目管理、资产管理等全流程的管理体系，确保各项工作有章可循。

2．机构设置：我单位主管单位为临夏市教育局，为财政全额拨款事业单位，执行政府会计制度。单位有校长室、党务室、财务室、教研组、工会委员会、校务监督委员会。

3．人员情况：2025 年末，部门实有在职人员 51 人，其中专业技术人员 51 人；离退休人员 25 人。人员结构符合教育教学工作开展需求，能够保障各项工作正常推进。

（二）部门组织及管理

1．内部管理制度建设：建立健全了《财务管理制度》《预算管理办法》《内部控制制度》《差旅费管理规定》等，形成了覆盖预算编制、资金使用、项目管理、资产管理等全流程的管理体系，确保各项工作有章可循。

2．预算管理机制：严格遵循"量入为出、统筹兼顾、保证重点、注重效益"的原则编制预算，加强预算编制的科学性和精细化。建立了预算执行动态监控机制，定期分析预算执行进度，及时解决执行中存在的问题，保障预算执行的严肃性和有效性。

3．财务管理规范：严格执行国家财经法律法规和财务管理制度，规范会计核算流程，做到账证相符、账账相符、账实相符。加强资金使用审核把关，严格执行审批程序，确保资金使用合规、安全、高效。

（三）部门绩效目标

1.总体绩效目标：保障学校正常运转，2025 年部门整体绩效目标为：资金专款专用，保障学校正常运转，教育教学质量稳步提高，学生综合素质发展逐步提高。教师队伍建设稳步提高，教师专业发展、教师的教育教学水平和职业素养都得到有效提升，提高教师及学生家长满意度等。

2．具体绩效目标：

（1）产出目标：①数量目标：做好适龄儿童入学工作，全部入学，招收适龄儿童新生；②质量目标：各项教育工作

顺利完成，完成率达到100%；③时效目标：教育管理效果、各项教育教学工作顺利完成率达到100%;④成本目标：严格控制成本，确保各项支出控制在预算范围内。

(2）效益目标：①经济效益：让适龄儿童全部入学，教师业务能力、教学水平得以提升；②社会效益：确保国家教育方针政策落实到位，参加教育局文化活动团体成绩提升；③生态效益：改善校园绿化率，推动绿色发展，注重节能环保，水电消耗等方面节能减排，减少环境污染④可持续影响：建立健全教育教学发展长效机制，为小学教育领域长期发展奠定基础，推动事业持续健康发展。

(3）满意度目标：服务对象家长及学生满意度达到95%以上。

（四）部门预算及使用情况

1. 预算编制情况：2025年部门年度资金总额年初预算数为888.56万元，全年预算数为894.82万元。其中基本支出年初预算669.82万元、全年预算676.08万元（其中人员经费年初预算659.47万元、全年预算665.73万元；公用经费年初预算10.35万元、全年预算10.35万元）；项目支出年初预算218.73万元、全年预算218.73万元（均为重点项目，一般性项目预算为0万元）。预算编制严格按照相关规定，结合部门职能和年度工作任务，做到科学测算、合理安排。

2．预算执行情况：2025 年度，部门年度资金总额全年执行数为 745.86 万元，完成预算的 83.35%。其中，基本支出实际支出 600.60 万元，完成预算的 88.83%（其中人员经费实际支出 600.60 万元，完成预算的 90.21%；公用经费全年执行数为 0 万元，执行率 0%）；项目支出实际支出 145.25 万元，完成预算的 66.40%，主要用于教育教学工作开展补助。

3．资金使用方向：部门所有资金均严格按照预算批复的用途使用，主要用于保障部门日常运转、推进重点工作任务落实、实施各类项目建设等，资金使用符合国家财经法规和相关政策要求，未发生截留、挤占、挪用资金等违规情况。

（五）部门工作开展情况

2025 年，临夏市东关小学围绕年度工作目标和核心职能，重点开展了以下工作：

1．日常运转保障：顺利完成各项教育教学任务、教师业务水平提升、后勤保障等日常工作，为部门各项业务开展了坚实支撑。

2．重点工作推进：顺利完成了适龄儿童招收入园工作。

3．其他工作完成：严格落实"第一议题"制度，持续深化理论武装，抓好主题教育成果巩固与党纪学习教育，确保思想和行动统一。

二、部门整体绩效评价工作情况

（一）部门评价目的及依据

1．评价目的：通过开展整体支出绩效自评，全面总结2025年部门预算执行情况和政策落实效果，客观评价部门整体支出的经济性、效率性和有效性，识别预算管理和工作开展中存在的问题，提出改进措施和建议，不断提升预算管理水平和资金使用效益，为后续预算编制和工作优化提供依据。

2．评价依据：

(1）国家相关法律法规：《中华人民共和国预算法》《中华人民共和国预算法实施条例》等；

(2）财政部门相关政策文件：《财政部关于印发＜项目支出绩效评价管理办法）的通知》（财预（2020)10号）、《临夏市市级预算绩效管理办法》(临市府发(2024) 17 号)、《临夏市财政局关于开展 2025 年度绩效自评工作的通知》等；

（3）部门内部管理制度：《财务管理制度》《预算管理办法》等；

(4）其他相关资料：部门2025年预算批复文件、会计报表、工作总结、项目档案资料、服务对象反馈意见等。

（二）部门评价原则、评价方法等

1．评价原则：

(1）科学公正原则：采用科学合理的评价方法，以客观事实为依据，全面、真实、准确地反映部门整体支出绩效情况；

(2）公开透明原则：评价过程和评价结果公开透明，主动接受监督；

(3）绩效相关原则：评价指标和评价内容与部门绩效目标、预算编制、工作开展紧密相关，突出重点；

(4）激励约束原则：将评价结果与后续预算安排、工作考核挂钩，发挥绩效评价的激励和约束作用。

（三）数据采集方法及过程

1.数据采集方法：通过查阅资料、实地核查、座谈访谈、问卷调查等多种方式采集评价数据。其中，预算执行数据、财务收支数据通过查阅会计凭证、会计报表、预算批复文件等资料获取；工作开展情况数据通过查阅工作总结、项目档案、会议纪要等资料获取；服务对象满意度数据通过开展问卷调查、电话回访、座谈访谈等方式收集。

2.数据采集过程：

（1）准备阶段：成立自评工作小组，明确分工，制定数据采集方案，梳理需要采集的数据清单和相关资料目录；

（2）采集阶段：按照数据采集方案，分头收集相关资料和数据，对采集到的数据进行初步整理和核对；

（3）审核阶段：对采集到的数据进行严格审核，核查数据的真实性、准确性、完整性和相关性，对存在疑问的数据及时与相关业务科室、财务科室沟通核实，确保数据质量；

（4）汇总阶段：将审核通过的数据进行汇总整理，建

立自评数据台账，为后续绩效分析和评价打分提供数据支撑。

（四）绩效评价实施过程

1.组织准备：成立由部门主要负责人任组长，分管负责人任副组长，各科室负责人为成员的绩效自评工作小组，明确各成员职责分工，制定详细的自评工作方案，确保自评工作有序推进。

2.指标评分：自评工作小组根据构建的评价指标体系和评价标准，结合采集到的相关数据和资料，对每个评价指标进行客观打分，汇总计算出总得分。

3.绩效分析：结合指标评分结果，对部门整体支出绩效进行全面分析，总结成效，查找存在的问题，深入分析问题产生的原因。

4.撰写报告：根据评价得分和绩效分析情况，撰写部门整体支出绩效自评报告初稿，组织各科室对报告初稿进行审核讨论，修改完善后形成正式自评报告。

5.复核上报：将正式自评报告报送部门领导班子审议，审议通过后，按照要求报送财政部门。

三、评价结论与绩效分析

（一）评价结论

2025 年，临夏市东关小学整体支出绩效评价总得分为 96.73 分，评价等级为优秀。总体来看，部门预算编制科学合理，预算执行基本到位，资金使用合规高效：各项工作任

务顺利推进，绩效目标基本完成，取得了较好的经济效益、社会效益和生态效益，服务对象满意度较高。但在预算执行精细化管理、部分项目推进效率等方面仍存在一定不足。

（二）绩效分析

1．投入指标分析：预算编制符合部门职能和工作任务需求，编制合理性较强；财政拨款资金及时足额到位，资金到位率达到100%，为各项工作开展提供了充足的资金保障。

2.过程指标分析:年度资金总额预算执行率达到83.35%，整体执行进度基本到位；但公用经费全年执行数为0万元，预算执行率偏低，主要原因是年初预算对学校实际办学消耗预判不准、相关公用经费支出事项未及时发生；严格执行财务管理制度、预算管理办法等内部制度，资金使用审批程序规范，会计核算准确规范，未发生违规使用资金情况。

3．产出指标分析：

(1）数量目标：做好适龄儿童入学工作，全部入学，招收适龄儿童新生，完成率达到100%;

(2)质量目标:各项教育工作顺利完成,完成率达到100%，未出现质量问题;

(3）时效目标：教育管理效果、各项教育教学工作任务均在计划时间内完成，按时完成率达到100%;

(4）成本目标：严格控制成本，各项支出控制在预算范围内，成本控制效果较好。

4．效益指标分析：

(1）经济效益：适龄儿童全部入学，教师业务能力、教学水平得以提升；

(2）社会效益：国家教育方针政策落实到位，有效提升学生的认知、语言、社交等能力，为终身学习奠定基础，减轻家庭负担，提升社会稳定，促进社会融合；

(3）生态效益：通过从小建立环保、节约、爱护自然的习惯，影响家庭低碳生活方式，节水节电、爱护动植物，形成长期绿色行为；

(4）可持续影响：建立健全了教育教学发展长效机制，为教育事业长期健康发展奠定了坚实基础，对后续工作的开展具有积极的推动作用；

(5）服务对象满意度：通过问卷调查、电话回访等方式收集服务对象意见，共发放问卷100份，回收有效问卷100份，满意度达到95%，服务对象对部门工作整体较为满意。

四、主要经验做法

（一）强化预算编制管理，提升预算科学性。在预算编制前，充分调研年度工作任务和资金需求，结合部门职能和绩效目标，细化预算编制内容，加强各科室之间的沟通协调，确保预算编制精准对接工作需求，提高预算编制的科学性和合理性。

（二）健全内部管理制度，规范资金使用流程。进一步

完善财务管理制度、预算管理办法、内部控制制度等，明确资金使用审批权限和流程，加强对资金使用全过程的监督管理，确保资金使用合规、安全、高效。

（三）加强预算执行监控，保障工作顺利推进。建立预算执行动态监控机制，定期分析预算执行进度，及时发现并解决预算执行中存在的问题。对重点项目资金使用情况进行专项跟踪，确保项目资金及时到位、规范使用，保障重点工作任务按时完成。

（四）注重绩效目标引领，提升工作实效。将绩效目标贯穿于预算编制、执行、管理全过程，围绕绩效目标开展各项工作，定期对绩效目标完成情况进行跟踪评价，及时调整工作措施，确保绩效目标顺利实现，不断提升工作实效。

（五）加强部门协同配合，形成工作合力。建立健全部门内部各科室之间的协同配合机制，明确各科室职责分工，加强沟通协作，形成工作合力。同时，积极加强与上级部门、同级相关部门的沟通协调，争取政策支持和工作配合，保障各项工作顺利推进。

五、存在的问题与建议

（一）存在的问题

1.预算执行精细化程度有待提升。部分科目/项目预算执行进度偏慢，存在资金拨付延迟、使用效率不高的情况；预算执行过程中，对突发情况的应对能力不足，导致部分资

金使用调整不够及时、规范。

2.绩效指标体系构建不够完善。部分绩效指标设定不够细化、量化，针对性和可操作性不强；对绩效指标的动态调整机制不够健全，难以完全适应工作开展过程中的实际变化。

3.项目管理水平有待进一步提高。部分项目实施过程中，存在前期调研不够充分、实施方案不够细化、进度管控不够严格等问题，导致项目推进效率不高，影响了整体绩效目标的实现进度。

4.绩效评价结果应用不够充分。绩效评价结果与预算编制、工作考核、干部奖惩等方面的挂钩机制不够健全，绩效评价的激励约束作用未能充分发挥，评价结果对工作优化提升的推动作用有待进一步增强。

（二）改进举措和建议

1.提升预算执行精细化水平。一是加强预算执行的事前预测和事中管控，建立更加精准的预算执行动态监控体系，定期通报预算执行进度，督促各科室加快资金使用进度；二是增强预算执行的灵活性，针对突发情况，及时按规定程序调整预算和资金使用计划，确保资金使用高效有序；三是加强财务人员与业务人员的沟通协作，提高资金使用的针对性和合理性。

2.完善绩效指标体系。一是结合部门职能和年度工作任务，进一步细化、量化绩效指标，明确指标的评价标准、计

算方法和数据来源，提高指标的针对性和可操作性；二是建立绩效指标动态调整机制，根据工作开展情况和实际需求，及时调整优化绩效指标，确保指标能够准确反映工作绩效；三是加强绩效指标编制培训，提升相关人员的指标设计能力。

3.提高项目管理水平。一是加强项目前期调研和论证，细化项目实施方案，明确项目实施步骤、时间节点和责任人员，确保项目实施有章可循；二是加强项目实施过程中的进度管控和质量监督，定期开展项目检查，及时发现并解决项目实施中存在的问题；三是完善项目验收和后续管理机制，确保项目完成后能够正常发挥效益。

4.强化绩效评价结果应用。一是建立绩效评价结果与预算编制挂钩机制，将评价结果作为下一年度预算编制的重要依据，对绩效好的项目和科室适当倾斜资金，对绩效差的予以核减或取消预算；二是建立绩效评价结果与工作考核、干部奖惩挂钩机制，将评价结果纳入各科室和相关人员的年度考核内容，对绩效突出的予以表彰奖励，对存在问题的予以问责；三是加强绩效评价结果的公开和宣传，接受社会监督，推动部门工作不断优化提升。

5.建议财政部门加强业务指导。希望财政部门定期组织开展预算管理、绩效评价等业务培训，提升部门相关人员的业务能力；同时，加强对部门绩效评价工作的指导和监督，帮助部门解决自评工作中存在的问题，不断提升绩效评价工

作质量。

六、其他需说明的问题

（一）无预算调整情况说明

（二）无截留、挤占、挪用资金等违规违纪情况

（三）其他特殊情况说明。

附件 2

部门整体支出绩效自评表

(2025 年度)

部门（单位）名称	临夏市东关小学						
		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	888.56	894.82	745.86	83.35	8.33	
	(一)基本支出	669.82	676.08	600.6	88.83	8.88	
	1.人员经费	659.47	665.73	600.6	90.21	9.02	
	2.公用经费	10.35	10.35	0	0	0	
	(二)项目支出	218.73	218.73	145.25	66.4	6.64	
	1.一般性项目	0	0	0	0	0	
	2.重点项目	218.73	218.73	145.25	66.4	6.64	
预期目标	1.负责贯彻党的教育方针，坚持社会主义办学方向，对学生进行德育、智育、美育和劳动教育等方面的教育。 2.负责配合各级人民政府依法动员适龄儿童接受学前教育。 3.负责制定学校教育发展规划，并抓好组织实施和落实工作。 4.负责按照教育主管部门发布的指导性教学计划、教学大纲，组织实施教育教学活动。 5.负责依据国家主管部门有关教学计划、课程设置等方面的规定，决定和实施本校教学计划。 6.负责学生的学籍管理工作。						
实际完成情况	本年度全面贯彻党的教育方针，扎实开展了各项教育教学工作，落实教育发展规划，有效保障了学校的正常运转。						

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	<=0%	0	%	0.83	100%	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	做好适龄儿童入学工作，全部入学	>=100%	100	%	5	100.00%	5	
		招收适龄儿童新生	>=100%	100	%	5	100.00%	5	
	质量指标	各项教育工作顺利完成，完成率	>=100%	100	%	5	100.00%	5	
	时效指标	教育管理效果	>=100%	100	%	5	100.00%	5	
		各项教育教学工作顺利完成，完成率	>=100%	100	%	5	100.00%	5	
	成本指标	实际采购成本于	>=100%	100	%	5	100.0	5	

		预算成本控制情况					0%		
部门综合指标	经济效益	适龄儿童全部入学率	>=100%	100	%	4.29	100.00%	4.29	
		教师业务能力、教学水平得以提升	>=100%	100	%	4.29	100.00%	4.29	
	社会效益	参加教育局文化活动团体成绩提升	>=100%	100	%	4.29	100.00%	4.29	
		国家教育方针政策落实	>=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	
		校园水电消耗等方面节能减排达标情况	>=100%	100	%	4.29	100.00%	4.29	
	服务对象满意度	家长及学生满意度	>=100%	100	%	4.26	100.00%	4.26	
可持续发展能力指标	组织建设	学校党组组织各类活动	良好	100%-80%(含)		4	100	3.6	
	宣传培训	学校宣传所覆盖的师生，家长及社会人群数量	>=100%	100	%	4	100.00%	4	
		培训计划完成率	>=100%	100	%	4	100.00%	4	
	制度建设	制度完善情况	完善	100%-80%(含)		4	100	3.6	
	改革创新	根据新课标开展教学活动	良好	100%-80%(含)		4	100	3.6	
总分						100		96.73	
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 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 3

2025 年春季城乡义务教育公用经费（临夏市东关小学）项目绩效自评报告

一、项目基本情况

（一）项目概况。

1.项目立项背景

为深入落实城乡义务教育公用经费保障政策，保障义务教育学校正常办学运转，减轻学校办学经费压力，保障在校学生享受公平优质义务教育，临夏市教育局安排下达 2025 年春季城乡义务教育公用经费补助，用于临夏市东关小学日常教育教学运转保障。

2. 项目实施情况

本项目由临夏市教育局主管，临夏市东关小学具体组织实施。经费主要用于学校教学业务与管理、设备购置维护、后勤运维、办公用品采购等保障学校正常办学各项支出，覆盖在校学生 1134 人，保障学校教育教学活动有序开展。

3. 经费来源和使用情况

项目经费全部来源于财政拨款，全年预算 41.12 万元，监控期实际执行 33.82 万元，执行率 82.24%；无上年结转资金、无其他配套资金。资金主要用于学校日常办公、设备运维、后勤服务、教学耗材等方面，经费严格按照公用经费管

理规定专款专用。

（二）项目绩效目标

总目标：落实城乡义务教育公用经费保障政策，保障临夏市东关小学日常办学运转，改善办学保障条件，保障1134名在校学生正常接受义务教育，提升学校办学水平。

阶段性目标：足额落实公用经费预算，保障学校教学、运维、办公各项支出；学生全覆盖保障；经费规范使用，师生满意度达到95%以上；提高经费使用透明度。预期实现社会效益：保障学校平稳运行，维护义务教育正常教学秩序；经济效益：提高财政资金使用效益，规范经费支出管理。

（三）项目实施情况分析，主要包括项目资金到位、资金使用、资金管理、项目组织和项目管理情况分析。

资金到位情况：财政拨款预算41.12万元已下达学校。资金使用情况：监控期完成支出33.82万元，执行率82.24%，部分采购及运维项目款项尚未完成支付。

资金管理情况：严格执行公用经费管理制度，专款专用，经费支出履行审批流程。

项目组织和项目管理：学校财务、教务、后勤部门协同开展项目实施，按需开展物资采购、运维服务；按月做好经费台账登记，落实经费公开公示制度。

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的。

全面检验2025年春季城乡义务教育公用经费项目实施成效，核查预算执行、绩效指标完成情况，查找项目实施和

资金管理短板，总结管理经验，进一步规范公用经费使用，提升财政资金使用效益。

（二）绩效评价工作过程，主要包括前期准备、组织实施和分析评价等内容。

前期准备：收集项目预算文件、财务凭证台账、学生基础数据、采购资料等基础资料，梳理绩效指标。

组织实施：对照绩效自评表各项指标，逐项核对年度指标值、实际完成值，核算得分，核对预算执行数据。

分析评价：结合财务数据、业务开展情况，综合分析成本、产出、效益、满意度指标完成情况，梳理存在问题，形成自评结论。

（三）绩效评价框架，包括绩效评价原则、评价指标体系、绩效标准和评价方法等

1.评价原则：坚持客观公正、实事求是、绩效导向原则。

2.评价指标体系：包含成本、产出、效益、满意度四大一级指标，下设二级、三级细分指标。

3.绩效标准：以下达的绩效目标值作为评判标准。

4.评价方法：采用比较法，对比目标值与实际完成值，计算指标完成率、自评得分。

三、项目主要绩效及评价结论

（一） 绩效分析

1.项目经济性分析，主要包括项目成本（预算）控制情况和项目成本（预算）节约情况。

2.项目效率性分析，主要包括项目的实施进度和项目完成质

量。

3.项目效益性分析，主要包括项目预期目标完成程度和项目实施对经济和社会的影响等。

关于绩效情况的分析既可从以上三个方面进行归纳，也可以把以上三个方面的内容融入到项目实施取得的显著成效中进行说明。

（二）评价结论

1.评分结果：项目绩效自评综合得分 94.67 分。

2.主要结论：项目整体绩效良好，产出、效益、满意度指标全部完成年度目标，有效保障学校正常办学，惠及全校 1134 名学生；但项目资金整体执行率偏低，部分采购、运维项目付款滞后，需加快资金支出进度。

四、主要经验及做法、存在的问题和建议

（一）主要经验及做法

一是严格执行公用经费管理政策，坚持专款专用，落实经费审批、公开公示制度，做到支出流程规范。

二是做实项目基础管理，建立经费使用台账，学生保障实现应保尽保，保障全体在校学生享受公用经费政策。

三是多部门协同推进办学保障，后勤、财务、教学密切配合，保障教学业务、校园运维工作有序落地。

（二）存在的问题

项目资金执行率未达到预期，全年预算 41.12 万元，监控期实际执行 33.82 万元，执行率 82.24%。受教学设备、后勤物资采购周期影响，采购流程、供货验收环节占用时间；

部分运维服务申报审核流程耗时较长，部分款项未能在监控期完成支付，造成资金支出滞后。

（三）建议和改进举措

1.政策建议

建议进一步简化公用经费小额采购审批流程，缩短采购审批时限，便于学校及时完成物资采购及款项支付，加快预算执行。

2. 改进举措

①加快资金执行进度，提前谋划年度项目计划，合理安排采购与支付节点，细化月度资金支付计划，加快已完成采购项目的款项拨付，切实提高资金执行率。

②优化采购与审批流程，提前梳理年度采购需求，强化采购前期筹备工作，加强与供货方、服务方沟通对接，压缩采购、供货、验收周期，减少资金滞留。

③强化资金使用精细化管理，建立资金执行动态监控机制，按月跟踪资金支付进度与指标完成情况，及时研判执行滞后风险，及时协调解决项目推进中的堵点问题，切实提升资金使用效益。

④持续规范经费使用管理，严格落实公用经费使用相关规定，强化经费使用公开公示，提升经费使用透明度，确保公用经费专款专用、安全高效。

五、其他需说明的问题

本项目无其他需要说明的问题。

附件 4

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（东关小学）								
主管部门	临夏市教育局			实施单位	临夏市东关小学				
		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：	41.12	41.12	33.82	10	82.24	8.22		
	其中：财政拨款	41.12	41.12	33.82	-	82.24	8.22		
	上年结转资金	0	0	0	-	0	0		
	其他资金	0	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			公用经费项目已按计划实施，有效保障了学校日常运转需求。					
	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	城乡义务教育生均公用经费	=411240 元	338234.96	20	元	82.25%	16.45	
	产出指标	数量指标	公用经费学生数	>=1134 人	1134	13.33	人	100.00%	13.33	
		质量指标	公用经费使用率	>=100%	100	13.33	%	100.00%	13.33	
		时效指标	资金按时支付	>=99%	99	13.34	%	100.00%	13.34	
	效益指标	经济效益指标	通过公用经费补助，保障学校各项活动正常开展	>=95%	95	10	%	100.00%	10	
		社会效益指标	经费使用社会透明度	>=100%	100	10	%	100.00%	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	>=95%	95	10	%	100.00%	10	
总分						100			94.67	

附件 5

2025 年秋季义务教育公用经费临夏市东关小学项目绩效自评报告

一、项目基本情况

（一）项目概况

1. 项目立项背景

为落实城乡义务教育公用经费保障机制政策，保障学校秋季学期教育教学正常运转，落实义务教育办学保障要求，改善学校办学运行条件，临夏市教育局下达 2025 年秋季城乡义务教育公用经费补助，专项用于临夏市东关小学秋季学期日常办学运转支出，保障义务教育平稳实施。

2. 项目实施情况

本项目由临夏市教育局主管，临夏市东关小学具体实施。经费用于秋季学期教学业务运转、教学耗材购置、校园设施运维、后勤保障、办公用品采购等办学必需支出，覆盖在校学生 1134 人。项目严格按照学校财务内控制度推进，采购、运维流程规范，资金保障到位，学校教育教学及日常工作运转顺畅，达成预期目标。

3. 经费来源和使用情况

项目资金全部为财政拨款，无上年结转资金、无其他资金。年初预算 46.12 万元，全年预算 46.12 万元，全年执行数 43.26 万元，预算执行率 93.79%。经费全部用于秋季学期教育教学及日常运转保障，严格执行公用经费管理规定，专款专用，

支出范围合规。

（二）项目绩效目标

总目标：保障教育教学正常开展，落实好义务教育，足额保障秋季学期公用经费需求，规范经费使用管理，提升办学保障水平。

阶段性目标：足额拨付公用经费，覆盖全部1134名在校学生；公用经费使用率、资金按时支付率达标；经费使用公开透明；师生满意度不低于95%；实现可持续办学保障。预期社会效益：保障学校平稳运行，落实义务教育惠民政策；预期生态效益：践行校园绿色运维、可持续发展理念；预期管理效益：规范经费使用，提升财政资金使用效益。

（三）项目实施情况分析

1. 资金到位情况：项目全年预算46.12万元全额下达，资金到位率100%，能够保障秋季学期办学经费需求。

2. 资金使用情况：全年实际支出43.26万元，执行率93.79%，主要用于教学运转、设备运维、后勤保障等合规支出；少量采购尾款、运维费用未完成结算，形成小幅结余。

3. 资金管理情况：严格执行公用经费财务管理制度，支出审批流程完整，会计核算规范，专款专用，无违规开支。

4. 项目组织和管理情况：学校财务、教务、后勤协同负责项目实施，按需求推进采购与运维；建立经费台账，落实公开公示制度；整体管理规范，仅少量款项结算进度略滞后。

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的

全面核查2025年秋季城乡义务教育公用经费项目预算执行、绩效目标完成情况，客观评价资金使用效益，总结管理经验，查找执行短板，为后续优化预算编制、提升经费管理水平提供依据。

（二）绩效评价工作过程

1. 前期准备：成立自评工作组，收集预算文件、财务凭证、学生台账、采购运维资料，梳理绩效指标体系。

2. 组织实施：对照绩效自评表逐项核对年度指标值、实际完成值，核算各项指标得分，校验预算执行数据准确性。

3. 分析评价：结合财务数据与业务开展情况，综合分析成本、产出、效益、满意度四类指标完成情况，梳理执行偏差原因，形成自评结论。

（三）绩效评价框架

1. 评价原则：坚持客观公正、实事求是、绩效导向原则，以真实数据为依据开展评价。

2. 评价指标体系：设置成本指标、产出指标、效益指标、满意度指标4个一级指标，下设经济成本、社会成本、生态成本、数量、质量、时效、经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响、服务对象满意度等三级指标。

3. 绩效标准：以年初批复的绩效目标值作为评价基准。

4. 评价方法：采用比较法，对比年度指标值与实际完成值，计算完成率与对应得分。

三、项目主要绩效及评价结论

（一）绩效分析

1. 项目经济性分析

项目预算总额 46.12 万元，实际支出 43.26 万元，整体执行率 93.79%；其中经济成本指标完成率 93.80%，得分 6.26 分，小幅低于满分。社会成本、生态成本指标均满分完成。小幅结余主要因部分采购项目尾款延后支付、少量运维费用结算滞后，整体成本控制合规。

2. 项目效率性分析

产出类指标全部满分完成：公用经费覆盖学生 1134 人，覆盖率 100%；公用经费使用率 100%；资金按时支付率 99%，达到年度目标。项目实施进度符合秋季学期办学节奏，完成质量达标，各项办学保障工作有序落地。

3. 项目效益性分析

经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响 4 项效益指标均 100%完成目标。经费有效保障了义务教育正常开展，使用公开透明；践行绿色运维、可持续发展理念；师生满意度达到 95%，项目整体效益良好，仅资金执行进度存在小幅偏差。

（二）评价结论

1. 评分结果：项目绩效自评综合得分 98.97 分。

2. 主要结论：2025 年秋季城乡义务教育公用经费项目整体绩效优秀，绝大多数指标满分完成，有效保障了学校秋季学期教育教学与日常运转，落实了义务教育保障政策，师生满意度达标。仅经济成本指标因少量款项结算滞后未得满分，整体执行效果良好。

四、主要经验及做法、存在的问题和建议

（一）主要经验及做法

1. 严格规范经费管理，全流程把控支出审批。严格执行公用经费管理规定，坚持专款专用，落实申请、审核、审批全流程管控，经费使用公开透明，保障资金安全合规。

2. 聚焦办学核心需求，保障教学平稳运行。经费优先保障教学耗材、设施运维、后勤运转等刚需，覆盖全部 1134 名在校学生，确保秋季学期教育教学正常开展。

3. 统筹兼顾绿色发展与可持续保障。在保障办学的同时践行节能降耗、绿色运维理念，兼顾短期运转与长期办学保障，实现可持续发展目标。

（二）存在的问题

预算执行率未达 100%,全年预算 46.12 万元,实际执行 43.26 万元，执行率 93.79%。主要原因是部分采购项目尾款结算延后，少量运维服务费用因验收流程未完全办结，未能在当期完成全部支付，导致经济成本指标小幅扣分。

（三）建议和改进举措

1. 政策建议

建议主管部门优化公用经费结算流程指引，指导学校加快采购、运维项目验收与款项结算，提升预算执行到位率。

2. 改进举措

① 加快款项结算进度。对已完成履约的采购、运维项目，及时组织验收并办理支付手续，减少尾款滞留，提升预算执行率。

② 细化支出进度管控。按季度梳理经费支出计划，提前

统筹采购、运维项目节点，均衡支出节奏，避免期末集中结算造成执行偏差。

③ 持续规范经费管理。保持现有合规管理水平，继续做好经费公开公示，保障资金使用透明高效，巩固各项绩效指标完成质量。

五、其他需说明的问题

本项目无其他需要特殊说明的事项。

附件 6

项目支出绩效自评表

(2025 年度)

项目名称	2025 年秋季城乡义务教育公用经费-（东关小学）								
主管部门	临夏市教育局			实施单位	临夏市东关小学				
		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：	46.12	46.12	43.26	10	93.79	9.37		
	其中：财政拨款	46.12	46.12	43.26	-	93.79	9.37		
	上年结转资金	0	0	0	-	0	0		
	其他资金	0	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					
	保障教育教学正常开展，落实好义务教育。			资金保障到位，学校教育教学及日常工作运转顺畅，达成了预期目标。					
	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	城乡义务教育生均公用经费	=461240 元	432630.95	6.67	元	93.80%	6.26	
		社会成本指标	城乡义务教育生均落实	>=95%	95	6.67	%	100.00%	6.67	
		生态成本指标	保障落实义务教育开展	>=98%	98	6.66	%	100.00%	6.66	
	产出指标	数量指标	共用经费学生数	=1134 人	1134	13.33	人	100.00%	13.33	
		质量指标	公用经费使用率	=100%	100	13.33	%	100.00%	13.33	
		时效指标	资金按时支付	>=99%	99	13.34	%	100.00%	13.34	
	效益指标	经济效益指标	通过公用经费补助，落实保障义务教育	>=95%	95	5	%	100.00%	5	
		社会效益指标	经费使用社会透明度	=100%	100	5	%	100.00%	5	
		生态效益指标	可持续发展	=100%	100	5	%	100.00%	5	
		可持续影响指标	保障落实义务教育	=100%	100	5	%	100.00%	5	
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	>=95%	95	10	%	100.00%	10	
总分					100			98.97		

附件 7

2025 年秋季义务教育公用经费（核算）临夏市东关小学项目绩效自评报告

一、项目基本情况

（一）项目概况

1. 项目立项背景

为落实义务教育经费保障机制，规范秋季学期公用经费核算与使用，保障学校教育教学日常运转，支撑办学活动有序开展，按照财政教育资金安排，设立 2025 年秋季义务教育公用经费（核算）项目。项目由临夏市教育局主管，临夏市东关小学具体实施。

2. 项目实施情况

本项目专项用于学校教育教学运转相关支出，累计覆盖补助学生 1172 人。实施过程中财政资金使用规范、支付及时，有效保障了学校教育教学活动正常开展。受支出事项进度安排影响，项目整体资金支出进度偏慢，全年预算执行率为 45.88%。

3. 经费来源和使用情况

项目资金全部为财政拨款，无上年结转资金及其他资金。年初预算 5.84 万元，全年预算 5.84 万元，全年实际执行 2.68

万元，预算执行率 45.88%。资金全部按规定用于学校教育教学运转保障，专款专用，支出范围合规。

（二）项目绩效目标

总目标：助力学校教育发展，保障项目资金规范支付，支撑学校日常工作正常运转。

阶段性目标：足额落实公用经费补助，实现 1172 名补助学生全覆盖；补助资金及时发放，发放执行率不低于 98%；建立健全资金监管机制；保障学校正常运转，学生和家长知晓率不低于 90%，师生满意度不低于 98%。

预期社会效益：保障义务教育办学秩序，提升政策知晓度；预期管理效益：规范资金使用，健全监管机制，提升财政资金使用效能。

（三）项目实施情况分析

1. 资金到位情况：项目全年预算 5.84 万元全额下达，资金到位率 100%，可为学校办学提供稳定资金保障。

2. 资金使用情况：全年实际支出 2.68 万元，执行率 45.88%；资金全部用于规定的教育教学保障支出，审批流程完整，支出合规。

3. 资金管理情况：项目建立了资金监管机制，严格执行财务管理制度，坚持专款专用，资金使用规范有序，监管机制整体健全。

4. 项目组织和管理情况：学校作为实施单位负责经费日

常使用与管理，按规定落实补助政策、保障资金及时支付；项目管理流程清晰，但支出进度统筹不足，资金监管机制仍有优化空间。

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的

全面核查项目预算执行、绩效目标完成情况，客观评价资金使用效益与项目实施成效，总结管理经验，查找短板不足，为优化后续预算编制、提升经费管理水平提供依据。

（二）绩效评价工作过程

1. 前期准备：组建自评工作小组，收集项目预算文件、财务凭证、补助人员台账、资金使用资料等基础材料，梳理项目绩效指标体系。

2. 组织实施：对照项目支出绩效自评表，逐项核对各项指标的年度目标值与实际完成值，核算对应得分，校验预算执行数据的准确性。

3. 分析评价：结合财务数据与项目实际开展情况，从成本、产出、效益、满意度四个维度综合分析指标完成情况，梳理执行偏差原因，形成自评结论。

（三）绩效评价框架

1. 评价原则：坚持客观公正、实事求是、绩效导向原则，以真实业务与财务数据为基础开展评价。

2. 评价指标体系：设置成本指标、产出指标、效益指标、

满意度指标 4 类一级指标，下设经济成本、数量、质量、时效、经济效益、社会效益、可持续影响、服务对象满意度等三级指标。

3. 绩效标准：以年初批复的绩效目标值作为评价基准。

4. 评价方法：采用比较法，对比年度指标值与实际完成值，计算指标完成率，核算对应自评得分。

三、项目主要绩效及评价结论

（一）绩效分析

1. 项目经济性分析

项目全年预算 5.84 万元，实际执行 2.68 万元，整体预算执行率 45.88%，资金支出进度偏慢；其中补助资金额度核定符合政策标准，经济成本指标完成率 100%。项目成本支出严格控制在公用经费规定范围内，无超范围、超标准开支，但整体预算执行进度有待加快。

2. 项目效率性分析

产出类指标全部达标：项目补助学生 1172 人，实现全覆盖，完成率 100%；补助及时发放执行率达到 98%，补助发放及时性达到 100%，均完成年度目标。项目产出数量、质量、时效均符合要求，资金支付及时，能够有效支撑教育教学活动开展。

3. 项目效益性分析

效益指标整体完成情况良好：经济效益层面有效保障了

学校正常运转；社会效益层面学生和家长知晓率达到90%，完成预期目标；可持续影响层面资金监管机制整体健全，但仍有完善空间，未获得满分。师生满意度达到98%，完成满意度目标。项目整体实现了预期办学保障效益，仅资金监管精细化程度有待提升。

（二）评价结论

1. 评分结果：项目绩效自评综合得分为93.92分。

2. 主要结论：2025年秋季义务教育公用经费项目整体绩效良好，产出、效益、满意度核心指标均完成年度目标，有效保障了学校教育教学运转，落实了义务教育经费保障政策。主要不足为项目整体预算执行率偏低，仅45.88%，资金支出进度偏慢；资金监管机制仍需进一步健全完善。

四、主要经验及做法、存在的问题和建议

（一）主要经验及做法

1. 严格规范资金管理，坚持专款专用。严格落实公用经费管理规定，明确支出范围与审批流程，确保资金全部用于教育教学保障，资金使用合规有序。

2. 落实补助政策，实现学生全覆盖。精准核定补助学生人数，确保1172名学生全部纳入保障范围，政策落地无遗漏。

3. 保障资金及时支付，支撑教学运转。按进度及时拨付支付经费，确保教学活动、日常运转需求得到及时保障，提

升资金使用时效性。

（二）存在的问题

1. 预算执行率偏低。项目全年预算 5.84 万元，实际仅执行 2.68 万元，执行率 45.88%。主要原因是部分支出事项安排靠后，经费结算支付进度滞后，导致资金未在当期全部支出。

2. 资金监管机制仍需完善。可持续影响指标中资金监管机制健全度未获得满分，现有监管流程的精细化、规范化程度仍有提升空间。

（三）建议和改进举措

1. 政策建议

建议主管部门加强对学校公用经费支出进度的指导，优化资金拨付与结算流程，引导学校合理统筹支出节奏，提升预算执行均衡性。

2. 改进举措

① 加快预算执行进度。梳理年度公用经费支出事项，提前谋划采购、运维等支出安排，加快款项结算与支付，提高预算执行率，减少资金沉淀。

② 健全完善资金监管机制。细化资金使用全流程管控要求，完善监管台账，强化日常监督，进一步提升资金管理的规范性与精细化水平。

③ 强化支出统筹规划。结合秋季学期办学需求，提前

制定经费使用计划，均衡安排各阶段支出，避免支出滞后。

五、其他需说明的问题

本项目无其他需要特殊说明的事项。

附件 8

项目支出绩效自评表

(2025 年度)

项目名称	2025 秋季义教公用经费（核算）-临夏市东关小学									
主管部门	临夏市教育局			实施单位	临夏市东关小学					
		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：	5.84	5.84	2.68	10	45.88	4.58			
	其中：财政拨款	5.84	5.84	2.68	-	45.88	4.58			
	上年结转资金	0	0	0	-	0	0			
	其他资金	0	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						
	助力学校教育，保障资金正常支付，学校工作正常运转。			财政资金使用规范，支付及时，有效保障了学校教育教学活动的开展。						
	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	=58456 元	58456	20	元	100.00%	20	
	产出指标	数量指标	项目补助人数	=1172 人	1172	13.33	人	100.00%	13.33	
		质量指标	补助及时发放执行率	>=98%	98	13.33	%	100.00%	13.33	
		时效指标	补助发放的及时性	=100%	100	13.34	%	100.00%	13.34	
	效益指标	经济效益指标	保障学校正常运转	>=98%	98	6.67	%	100.00%	6.67	
		社会效益指标	学生和家长知晓率	>=90%	90	6.67	%	100.00%	6.67	
		可持续影响指标	资金监管机制健全	健全	100%-80%(含)	6.66		100%	5.99	
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	>=98%	98	10	%	100.00%	10	
总分						**100**			**93.92**	

附件 9

2025 年班主任津贴（东关小学）项目绩效自评报告

一、项目基本情况

（一）项目概况

1. 项目立项背景

为落实中小学班主任津贴相关政策，加强班主任队伍建设，保障班主任合法待遇，充分调动班主任工作积极性，提升班级管理与德育工作质量，保障学校教育教学工作有序开展，按照年度部门预算安排，设立 2025 年班主任津贴项目。项目主管部门为临夏市教育局，实施单位为临夏市东关小学。

2. 项目实施情况

本项目严格按照班主任津贴发放政策组织实施，按标准核算并发放班主任津贴。项目实施期间，班主任津贴资金使用率、资金落实率均达到 100%，资金全部发放到位，有效保障了学校正常运转，切实提升了班主任工作积极性。受班主任岗位人员变动、津贴跨期结算等因素影响，项目全年预算执行率为 74.54%。

3. 经费来源和使用情况

项目资金全部为财政拨款，无上年结转资金、无其他资

金。年初预算6.6万元，全年预算6.6万元，全年执行数4.92万元，预算执行率74.54%。资金专项用于班主任津贴发放，严格执行专款专用原则，支出范围符合政策规定，发放流程规范。

（二）项目绩效目标

总目标：全力保障教育教学正常开展，足额落实班主任津贴待遇，稳定班主任队伍，提升班主任工作积极性与班级管理水平。

阶段性目标：按政策标准足额核算发放班主任津贴，实现津贴资金使用率、落实率100%；通过津贴发放提升班主任工作积极性，班主任工作满意度不低于99%。

预期社会效益：保障班主任队伍稳定，提升学校德育与班级管理质效，支撑教育教学工作平稳有序开展。

（三）项目实施情况分析

1. 资金到位情况：项目全年预算6.6万元全额下达，资金到位率100%，能够保障班主任津贴发放的资金需求。

2. 资金使用情况：全年实际支出4.92万元，执行率74.54%，全部用于班主任津贴发放，发放标准符合政策规定，审批手续齐全。

3. 资金管理情况：严格执行班主任津贴管理相关规定与学校财务制度，专款专用，核算规范，发放台账完整可查。

4. 项目组织和管理情况：学校人事部门负责班主任岗位

核定、津贴标准核算，财务部门负责资金发放与账务处理；岗位分工明确，发放流程闭环管理。受人员岗位变动、结算周期影响，部分津贴未在当期完成拨付。

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的

全面核查2025年班主任津贴项目预算执行、绩效目标完成情况，客观评价政策落实效果与资金使用效益，总结管理经验，查找执行短板，为后续优化预算编制、规范津贴发放管理提供依据。

（二）绩效评价工作过程

1. 前期准备：组建自评工作组，收集预算批复、人事核定文件、财务发放凭证、班主任人员台账等资料，梳理项目绩效指标。

2. 组织实施：对照绩效自评表逐项核对年度指标值与实际完成值，核算各项指标得分，校验预算执行数据与发放明细的一致性。

3. 分析评价：结合财务数据与业务开展情况，从成本、产出、效益、满意度维度综合分析指标完成情况，梳理执行偏差原因，形成自评结论。

（三）绩效评价框架

1. 评价原则：坚持客观公正、实事求是、绩效导向原则，以政策文件与真实数据为依据开展评价。

2. 评价指标体系：设置成本指标、产出指标、效益指标、满意度指标 4 类一级指标，下设班主任津贴资金使用率、津贴资金额度、资金落实率、工作积极性提升、班主任满意度等三级指标。

3. 绩效标准：以年初批复的绩效目标值作为评价基准。

4. 评价方法：采用比较法，对比年度指标值与实际完成值，计算完成率与对应自评得分。

三、项目主要绩效及评价结论

（一）绩效分析

1. 项目经济性分析

项目全年预算 6.6 万元，实际执行 4.92 万元，整体执行率 74.54%，预算执行进度偏慢，对应资金项得分 7.45 分。班主任津贴发放严格执行政策标准，无超标准、超范围发放情况，成本控制合规；扣分主要来源于预算执行率未达 100%。

2. 项目效率性分析

产出类指标全部满分完成：班主任津贴资金使用率 100%，津贴资金按标准足额落实，资金落实率 100%；发放流程高效规范，符合政策时效要求。项目实施质量达标，各项业务产出均完成年度目标。

3. 项目效益性分析

社会效益层面，班主任津贴的足额发放有效提升了班主任工作积极性，稳定了班主任队伍，支撑了班级管理与教育

教学工作有序开展；服务对象满意度达到99%，符合年度预期目标，项目整体效益良好。

（二）评价结论

1. 评分结果：项目绩效自评综合得分为97.45分。

2. 主要结论：2025年班主任津贴项目整体绩效优秀，成本、产出、效益、满意度核心业务指标全部满分完成，政策落实到位，有效保障了班主任待遇与学校教育教学运转。存在的主要不足为项目预算执行率偏低，仅74.54%，受人员岗位变动、结算周期影响，部分津贴未在当期完成拨付。

四、主要经验及做法、存在的问题和建议

（一）主要经验及做法

1. 严格落实政策标准，规范发放流程。严格执行班主任津贴相关政策，按核定标准核算发放，履行完整审批程序，坚持专款专用，确保资金发放合规、准确。

2. 精准核定人员与标准，保障待遇足额落实。认真核对班主任岗位人员信息，精准核算津贴额度，确保津贴资金落实到人、足额发放。

3. 关注队伍诉求，提升服务满意度。做好津贴政策解读与发放告知，保障班主任知情权，班主任工作满意度保持较高水平。

（二）存在的问题

项目预算执行率偏低,全年预算6.6万元,实际执行4.92

万元，执行率74.54%。主要原因是年度内班主任岗位人员发生调整，部分津贴结算拨付延后；津贴跨期发放，导致部分资金未在当期完成支出，形成预算结余。

（三）建议和改进举措

1. 政策建议

建议主管部门优化班主任津贴预算动态调整机制，允许学校根据班主任岗位人员变动情况按程序调整预算额度，提升预算与实际支出的匹配度。

2. 改进举措

① 提升预算编制精准度。下年度编制预算时，结合班主任岗位实际配置、人员变动规律科学测算津贴额度，减少预算与实际支出的偏差。

② 加快津贴结算拨付进度。及时完成班主任津贴核算、审批与发放，缩短结算周期，提升预算执行率，减少资金沉淀。

③ 完善人员动态管理。建立班主任岗位变动联动机制，人员调整后及时跟进津贴核算与预算调整，保障经费高效使用。

五、其他需说明的问题

本项目无其他需要特殊说明的事项。

附件 10

项目支出绩效自评表

(2025 年度)

<table>
<tr><td colspan="2">项目名称</td><td colspan="10">2025 年班主任津贴（东关小学）</td></tr>
<tr><td colspan="2">主管部门</td><td colspan="4">临夏市教育局</td><td colspan="2">实施单位</td><td colspan="4">临夏市东关小学</td></tr>
<tr><td colspan="2"></td><td colspan="2"></td><td>年初预算数</td><td>全年预算数</td><td colspan="2">全年执行数</td><td>分值</td><td colspan="2">执行率(%)</td><td>得分</td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="4">项目资金（万元）</td><td colspan="2">年度资金总额：</td><td>6.6</td><td>6.6</td><td colspan="2">4.92</td><td>10</td><td colspan="2">74.54</td><td>7.45</td></tr>
<tr><td colspan="2">其中：财政拨款</td><td>6.6</td><td>6.6</td><td colspan="2">4.92</td><td>-</td><td colspan="2">74.54</td><td>7.45</td></tr>
<tr><td colspan="2">上年结转资金</td><td>0</td><td>0</td><td colspan="2">0</td><td>-</td><td colspan="2">0</td><td>0</td></tr>
<tr><td colspan="2">其他资金</td><td>0</td><td>0</td><td colspan="2">0</td><td>-</td><td colspan="2">0</td><td>0</td></tr>
<tr><td colspan="12"></td></tr>
<tr><td colspan="2">未完成原因分析</td><td colspan="10"></td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="2">年度总体目标</td><td colspan="5">预期目标</td><td colspan="5">实际完成情况</td></tr>
<tr><td colspan="5">全力保障教育教学正常开展</td><td colspan="5">资金全部发放到位，有效保障了学校的正常运转。</td></tr>
<tr><td></td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td>三级指标</td><td>年度指标</td><td>实际完成值</td><td>分值</td><td>单位</td><td>完成率</td><td>得分</td><td>未完成原因分析</td></tr>
<tr><td rowspan="5">绩效指标</td><td>成本指标</td><td>经济成本指标</td><td>班主任津贴资金使用率</td><td>=100%</td><td>100</td><td>20</td><td>%</td><td>100.00%</td><td>20</td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="2">产出指标</td><td>数量指标</td><td>班主任津贴资金</td><td>=66000 元</td><td>66000</td><td>20</td><td>元</td><td>100.00%</td><td>20</td><td></td></tr>
<tr><td>质量指标</td><td>班主任津贴资金落实率</td><td>=100%</td><td>100</td><td>20</td><td>%</td><td>100.00%</td><td>20</td><td></td></tr>
<tr><td>效益指标</td><td>社会效益指标</td><td>通过发放班主任津贴，提高工作积极性</td><td>>=99%</td><td>99</td><td>20</td><td>%</td><td>100.00%</td><td>20</td><td></td></tr>
<tr><td>满意度指标</td><td>服务对象满意度指标</td><td>班主任工作满意度</td><td>>=99%</td><td>99</td><td>10</td><td>%</td><td>100.00%</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td colspan="6">总分</td><td>100</td><td></td><td></td><td>97.45</td><td></td></tr>
</table>

附件 11

临夏市东关小学 2025 年度去世职工一次性抚恤金（刘英芳同志）项目绩效自评报告

一、项目基本情况

（一）项目概况

1. 项目立项背景

根据事业单位工作人员抚恤相关政策规定，为保障去世职工家属合法权益，及时足额发放一次性抚恤金，减轻职工家属经济负担，体现单位人文关怀与政策温度，按照人事抚恤相关政策及年度预算安排，设立去世职工一次性抚恤金项目。项目主管部门为临夏市教育局，实施单位为临夏市东关小学。

2. 项目实施情况

本项目严格按照抚恤政策标准开展核算与发放工作，已完成去世职工刘英芳同志一次性抚恤金的全部核算、审批与发放流程。项目资金全额拨付到位，发放对象、发放标准均符合政策规定，切实保障了去世职工家属的合法权益，各项工作全部按期办结。

3. 经费来源和使用情况

项目资金全部为财政拨款，无上年结转资金、无其他资金。年初预算 23.23 万元，全年预算 23.23 万元，全年执行

数 23.23 万元，预算执行率 100%。资金专项用于去世职工一次性抚恤金发放，专款专用，全额发放至家属账户，无截留、挤占、挪用情况。

（二）项目绩效目标

总目标：保障去世职工家属的合法利益，严格按照政策标准及时足额发放一次性抚恤金，落实抚恤优待政策。

阶段性目标：准确核算抚恤金发放金额，按规定完成审批流程；及时足额拨付资金；减轻去世职工家庭经济负担；死亡职工家属满意度达到 99%以上。

预期社会效益：落实事业单位抚恤政策，保障家属合法权益，体现政策人文关怀，维护单位与社会和谐稳定。

（三）项目实施情况分析

1. 资金到位情况：项目全年预算 23.23 万元全额下达，资金到位率 100%，能够足额保障抚恤金发放需求。

2. 资金使用情况：全年实际支出 23.23 万元，执行率 100%，严格按照政策标准核算发放，审批手续齐全，发放凭证完整。

3. 资金管理情况：严格执行财务管理制度与抚恤资金发放规定，专款专用，核算规范，发放全程可追溯。

4. 项目组织和管理情况：学校人事部门负责政策执行、材料审核与金额核算，财务部门负责资金拨付与账务处理；岗位分工明确，办理流程闭环，档案资料完整留存。

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的

全面核查去世职工一次性抚恤金项目的政策落实情况、预算执行情况与绩效目标完成程度，检验抚恤资金发放的规范性与实效性，总结办理经验，优化工作流程，保障抚恤政策精准落地。

（二）绩效评价工作过程

1. 前期准备：收集项目预算批复、人事抚恤审批文件、财务发放凭证、家属相关材料等基础资料，梳理项目绩效指标。

2. 组织实施：对照绩效自评表，逐项核对发放标准、发放金额、发放对象等指标的年度目标值与实际完成值，核算各项指标得分，校验资金数据准确性。

3. 分析评价：结合政策要求与实际办理情况，综合分析成本、产出、效益、满意度四类指标完成情况，梳理项目实施成效，形成自评结论。

（三）绩效评价框架

1. 评价原则：坚持客观公正、依法依规、实事求是的原则，严格以政策文件与真实数据为依据开展评价。

2. 评价指标体系：设置成本指标、产出指标、效益指标、满意度指标 4 类一级指标，下设抚恤金发放金额、发放人数、经济负担减轻程度、家属满意度等三级指标。

3. 绩效标准：以国家抚恤政策标准与年初批复的绩效目标值作为评价基准。

4. 评价方法：采用比较法，对比年度指标值与实际完成值，计算指标完成率，核算对应自评得分。

三、项目主要绩效及评价结论

（一）绩效分析

1. 项目经济性分析

项目全年预算23.23万元，实际执行23.23万元，预算执行率100%，资金全额落地。抚恤金发放严格按照政策标准核算，无超标准、超范围发放情况，成本控制合规，资金使用精准高效。

2. 项目效率性分析

项目全部按期完成办理，抚恤金及时足额发放到位；发放人数1人，符合实际情况；发放金额、发放标准全部达标，项目实施质量符合政策要求，办理流程高效规范。

3. 项目效益性分析

经济效益层面，通过抚恤金发放有效降低了死亡职工家属的经济负担，完成年度目标；社会效益层面，切实落实了抚恤优待政策，保障了家属合法权益，体现了政策关怀；死亡职工家属满意度达到99%，项目整体效益良好。

（二）评价结论

1. 评分结果：项目绩效自评综合得分为100分。

2. 主要结论：本项目严格按照抚恤政策执行，资金及时足额发放，各项绩效指标全部满分完成，政策落实到位，有效保障了去世职工家属的合法权益，项目实施成效良好，自评等级为优秀。

四、主要经验及做法、存在的问题和建议

（一）主要经验及做法

1. 严格对标政策标准，确保核算精准。严格依据事业单位抚恤相关文件核算抚恤金金额，认真核对人员信息与发放标准，做到发放金额零差错。

2. 规范办理流程，做到闭环管理。人事、财务岗位密切配合，依次完成材料审核、金额核算、审批拨付、资金发放全流程，各环节资料完整留存，全程可追溯。

3. 注重人文关怀，提升服务满意度。做好政策解释与家属沟通，及时办结发放手续，保障家属合法权益，获得家属认可。

（二）存在的问题

本项目各项绩效指标全部完成，政策落实到位，资金发放规范，无明显问题。后续同类抚恤业务可进一步压缩内部办理时限，提升服务效率。

（三）建议和改进举措

1. 政策建议

建议主管部门持续梳理抚恤相关政策，做好政策更新与

业务指导，保障基层单位准确执行政策标准。

2. 改进举措

① 加强抚恤政策学习，持续熟悉各类抚恤业务的办理标准与流程，确保后续同类业务核算零差错、办理高效率。

② 优化内部办事流程，简化内部审批环节，进一步缩短抚恤金办理发放周期，提升服务质效。

③ 完善业务档案管理，对抚恤业务的审批材料、发放凭证分类归档，确保业务资料完整可查。

五、其他需说明的问题

本项目无其他需要特殊说明的事项。

附件 12

项目支出绩效自评表

(2025 年度)

项目名称	去世职工一次性抚恤金（刘英芳同志）								
主管部门	临夏市教育局			实施单位	临夏市东关小学				
		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：	23.23	23.23	23.23	10	100	10		
	其中：财政拨款	23.23	23.23	23.23	-	100	10		
	上年结转资金	0	0	0	-	0	0		
	其他资金	0	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					
	保障去世家属的利益			已完成去世职工一次性抚恤金的核算和发放，保障了去世职工家属的权益。					
	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	去世职工抚恤金发放	=232330 元	232330	10	元	100.00%	10	
		社会成本指标	通过发放抚恤金增加去世家属经济	>=98%	98	10	%	100.00%	10	
	产出指标	数量指标	抚恤金发放金额	=232330 元	232330	20	元	100.00%	20	
		质量指标	去世职工人数	=1 人	1	20	人	100.00%	20	
	效益指标	经济效益指标	通过抚恤金发放，降低死亡家属经济负担	>=98%	98	20	%	100.00%	20	
	满意度指标	服务对象满意度指标	死亡职工家属满意度	>99%	99	10	%	100.00%	10	
总分						**100**			**100**	

附件 13

临夏市东关小学 2025 年度去世职工一次性抚恤金（郑桂芳同志）项目绩效自评报告

一、项目基本情况

（一）项目概况

1. 项目立项背景

根据事业单位工作人员死亡抚恤相关政策规定，为保障去世职工家属合法权益，及时足额发放一次性抚恤金，减轻职工家属经济负担，体现单位人文关怀与政策保障，按照人事抚恤政策及年度预算安排，设立本项目。项目主管部门为临夏市教育局，实施单位为临夏市东关小学。

2. 项目实施情况

本项目严格按照国家抚恤政策标准开展核算与发放工作，已按相关政策规定，完成去世职工郑桂芳同志一次性抚恤金的全部核算、审批与发放工作。项目资金全额拨付到位，发放对象、发放标准均符合政策要求，流程规范，手续齐全，各项工作全部按期办结。

3. 经费来源和使用情况

项目资金全部为财政拨款，无上年结转资金、无其他资金。年初预算 23.93 万元，全年预算 23.93 万元，全年执行数 23.93 万元，预算执行率 100%。资金专项用于去世职工郑

桂芳同志一次性抚恤金发放，专款专用，全额发放至家属账户，无截留、挤占、挪用情况。

（二）项目绩效目标

总目标：依规完成去世职工一次性抚恤金发放，保障去世职工家属合法权益，落实抚恤优待政策。

阶段性目标：严格按照政策标准准确核算抚恤金金额；按规定流程完成审批，及时足额拨付资金；有效减轻去世职工家庭经济负担；死亡职工家属满意度达到99%以上。

预期社会效益：落实事业单位抚恤政策，保障家属合法权益，体现政策人文关怀，维护单位与社会和谐稳定。

（三）项目实施情况分析

1. 资金到位情况：项目全年预算23.93万元全额下达，资金到位率100%，足额保障抚恤金发放资金需求。

2. 资金使用情况：全年实际支出23.93万元，执行率100%，严格按照抚恤政策标准核算发放，审批手续完备，发放凭证完整。

3. 资金管理情况：严格执行财务管理制度与抚恤资金发放规定，专款专用，会计核算规范，发放全程可追溯。

4. 项目组织和管理情况：学校人事部门负责政策执行、材料审核与金额核算，财务部门负责资金拨付与账务处理；岗位分工明确，办理流程闭环，档案资料完整留存。

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的

全面核查去世职工一次性抚恤金项目的政策落实情况、预算执行情况与绩效目标完成程度，检验抚恤资金发放的规范性与实效性，总结办理经验，优化工作流程，保障抚恤政策精准落地。

（二）绩效评价工作过程

1. 前期准备：收集项目预算批复、人事抚恤审批文件、财务发放凭证、家属相关材料等基础资料，梳理项目绩效指标。

2. 组织实施：对照项目支出绩效自评表，逐项核对发放标准、发放金额、发放对象等指标的年度目标值与实际完成值，核算各项指标得分，校验资金数据准确性。

3. 分析评价：结合政策要求与实际办理情况，综合分析成本、产出、效益、满意度四类指标完成情况，梳理项目实施成效，形成自评结论。

（三）绩效评价框架

1. 评价原则：坚持客观公正、依法依规、实事求是的原则，严格以政策文件与真实数据为依据开展评价。

2. 评价指标体系：设置成本指标、产出指标、效益指标、满意度指标 4 类一级指标，下设抚恤金发放金额、发放人数、经济负担减轻程度、家属满意度等三级指标。

3. 绩效标准：以国家抚恤政策标准与年初批复的绩效目

标值作为评价基准。

4. 评价方法：采用比较法，对比年度指标值与实际完成值，计算指标完成率，核算对应自评得分。

三、项目主要绩效及评价结论

（一）绩效分析

1. 项目经济性分析

项目全年预算 23.93 万元，实际执行 23.93 万元，预算执行率 100%，资金全额落地。抚恤金发放严格对照政策标准核算，金额为 239328 元，无超标准、超范围发放情况，成本控制合规，资金使用精准高效。

2. 项目效率性分析

项目全部按期完成办理，抚恤金及时足额发放到位；发放人数 1 人，与实际情况一致；发放金额、发放标准全部达标，项目实施质量符合政策要求，办理流程高效规范。

3. 项目效益性分析

经济效益层面，通过抚恤金发放有效降低了死亡职工家属的经济负担，完成年度目标；社会效益层面，切实落实了抚恤优待政策，保障了家属合法权益，体现了政策关怀；死亡职工家属满意度达到 99%，项目整体效益良好。

（二）评价结论

1. 评分结果：项目绩效自评综合得分为 100 分。

2. 主要结论：本项目严格按照抚恤政策执行，资金及时

足额发放，各项绩效指标全部满分完成，政策落实到位，有效保障了去世职工郑桂芳同志家属的合法权益，项目实施成效良好，自评等级为优秀。

四、主要经验及做法、存在的问题和建议

（一）主要经验及做法

1. 严格对标政策标准，确保核算精准。严格依据事业单位抚恤相关文件核算抚恤金金额，认真核对人员信息与发放标准，做到发放金额零差错。

2. 规范办理流程，做到闭环管理。人事、财务岗位密切配合，依次完成材料审核、金额核算、审批拨付、资金发放全流程，各环节资料完整留存，全程可追溯。

3. 注重人文关怀，提升服务满意度。做好政策解释与家属沟通，及时办结发放手续，保障家属合法权益，获得家属认可。

（二）存在的问题

本项目各项绩效指标全部完成，政策落实到位，资金发放规范，无明显问题。后续同类抚恤业务可进一步压缩内部办理时限，提升服务效率。

（三）建议和改进举措

1. 政策建议

建议主管部门持续梳理抚恤相关政策，做好政策更新与业务指导，保障基层单位准确执行政策标准。

2. 改进举措

① 加强抚恤政策学习，持续熟悉各类抚恤业务的办理标准与流程，确保后续同类业务核算零差错、办理高效率。

② 优化内部办事流程，简化内部审批环节，进一步缩短抚恤金办理发放周期，提升服务质效。

③ 完善业务档案管理，对抚恤业务的审批材料、发放凭证分类归档，确保业务资料完整可查。

五、其他需说明的问题

本项目无其他需要特殊说明的事项。

附件 14

项目支出绩效自评表

(2025 年度)

项目名称	去世职工一次性抚恤金（郑桂芳同志）								
主管部门	临夏市教育局			实施单位	临夏市东关小学				
		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：	23.93	23.93	23.93	10	100	10		
	其中：财政拨款	23.93	23.93	23.93	-	100	10		
	上年结转资金	0	0	0	-	0	0		
	其他资金	0	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					
	去世职工一次性抚恤金（郑桂芳同志）			已按相关政策规定，完成去世职工一次性抚恤金的发放工作。					
	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	去世职工抚恤金发放	=239328 元	239328	10	元	100.00%	10	
		社会成本指标	通过发放抚恤金增加去世家属经济	>=98%	98	10	%	100.00%	10	
	产出指标	数量指标	抚恤金发放金额	=239328 元	239328	20	元	100.00%	20	
		质量指标	去世职工人数	=1 人	1	20	人	100.00%	20	
	效益指标	经济效益指标	通过抚恤金发放，降低死亡家属经济负担	<=98%	98	20	%	100.00%	20	
	满意度指标	服务对象满意度指标	死亡职工家属满意度	>=99%	99	10	%	100.00%	10	
总分						**100**			**100**	