2025 年度

临夏市实验小学部门决算

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单位。

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。临夏市实验小学内设机构：教导处、办公室、总务处、财务室、大队部、工会委员会。

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：临夏市实验小学　　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	2,572.07	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	2,274.71
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	196.16
	9		九、卫生健康支出	39	101.20
	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	2,572.07	**本年支出合计**	57	2,572.07
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		年末结转和结余	59	0.00
总计	30	2,572.07	**总计**	60	2,572.07

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：临夏市实验小学　　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		**2,572.07**	**2,572.07**					
2	教育支出	2,274.71	2,274.71					
2	普通教育	2,274.71	2,274.71					
2	小学教育	1,707.11	1,707.11					
2	其他普通教育支出	567.60	567.60					
2	社会保障和就业支出	196.16	196.16					
2	行政事业单位养老支出	196.16	196.16					
2	机关事业单位基本养老保险缴费支出	196.16	196.16					
2	卫生健康支出	101.20	101.20					
2	行政事业单位医疗	101.20	101.20					
2	事业单位医疗	81.82	81.82					
2	公务员医疗补助	16.95	16.95					
2	其他行政事业单位医疗支出	2.43	2.43					

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：临夏市实验小学　　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	科目名称						

栏次		1	2	3	4	5	6
合计		**2,572.07**	**2,004.48**	**567.60**			
2	教育支出	2,274.71	1,707.11	567.60			
2	普通教育	2,274.71	1,707.11	567.60			
2	小学教育	1,707.11	1,707.11				
2	其他普通教育支出	567.60		567.60			
2	社会保障和就业支出	196.16	196.16				
2	行政事业单位养老支出	196.16	196.16				
2	机关事业单位基本养老保险缴费支出	196.16	196.16				
2	卫生健康支出	101.20	101.20				
2	行政事业单位医疗	101.20	101.20				
2	事业单位医疗	81.82	81.82				
2	公务员医疗补助	16.95	16.95				
2	其他行政事业单位医疗支出	2.43	2.43				

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：临夏市实验小学　　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	2,572.07	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	2,274.71	2,274.71		
	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	196.16	196.16		
	9		九、卫生健康支出	41	101.20	101.20		
	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	2,572.07	**本年支出合计**	59	2,572.07	2,572.07		

年初财政拨款结转和结余	28		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			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	2,572.07	**总计**	64	2,572.07	2,572.07		

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：临夏市实验小学　　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		**2,572.07**	**2,004.48**	**567.60**
2	教育支出	2,274.71	1,707.11	567.60
2	普通教育	2,274.71	1,707.11	567.60
2	小学教育	1,707.11	1,707.11	
2	其他普通教育支出	567.60		567.60
2	社会保障和就业支出	196.16	196.16	
2	行政事业单位养老支出	196.16	196.16	
2	机关事业单位基本养老保险缴费支出	196.16	196.16	
2	卫生健康支出	101.20	101.20	
2	行政事业单位医疗	101.20	101.20	
2	事业单位医疗	81.82	81.82	
2	公务员医疗补助	16.95	16.95	
2	其他行政事业单位医疗支出	2.43	2.43	

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：临夏市实验小学　　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	1,983.83	302	商品和服务支出	16.87	307	债务利息及费用支出	0.00
301	基本工资	810.86	302	办公费	0.00	307	国内债务付息	0.00
301	津贴补贴	230.90	302	印刷费	0.00	307	国外债务付息	0.00
301	奖金	310.25	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	334.45	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	196.16	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	98.77	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	2.43	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	3.78	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	11.11	399	国家赔偿费用支出	0.00
303	助学金	0.00	302	福利费	5.76	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	3.78	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		1,987.61	公用经费合计					16.87

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：临夏市实验小学　　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：临夏市实验小学　　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：临夏市实验小学　　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 2572.07 万元。与上年度相比，收、支总计各增加 440.97 万元，增长 20.69%，主要原因是教师人数增加。

二、收入决算情况说明

2025 年度收入合计 2572.07 万元,其中：财政拨款收入 2572.07 万元,占 100.00%。

三、支出决算情况说明

2025 年度支出合计 2572.07 万元,其中:基本支出 2004.48 万元,占 77.93%；项目支出 567.60 万元,占 22.07%。

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 2572.07 万元。与上年相比,各增加 440.97 万元，增长 20.69%主要原因是教师人数增加。

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 2572.07 万元,较上年决算数增加 440.97 万元，增长 20.69%主要原因是教师人数增加。

（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 2572.07 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出 0.00 万元,占 0.00%；外交支出 0.00 万元,占 0.00%；国防支出 0.00 万元,占 0.00%；公共安全支出 0.00 万元,占 0.00%；教育支出 2274.71 万元,占 88.44%；科学技术支出 0.00 万元，占 0.00%；文化旅游体育与传媒支出 0.00 万元，占 0.00%；社会保障和就业支出 196.16 万元,占 7.63%；卫生健康支出 101.20 万元,占 3.93%。

（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 1618.52 万元,支出决算为 2572.07 万元,完成年初预算的 158.92%。

1. 教育支出年初预算数为1340.70万元,支出决算为2274.71万元,完成年初预算的169.67%,决算数大于预算数的主要原因是教师人数增加。

2. 社会保障和就业支出年初预算数为181.99万元,支出决算为196.16万元,完成年初预算的107.79%,决算数大于预算数的主要原因是教师人数增加。

3.卫生健康支出年初预算数为95.83万元,支出决算为101.20万元,完成年初预算的105.60%,决算数大于预算数的主要原因是教师人数增加。

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 2004.48 万元。其中：

人员经费 1987.61 万元,较上年决算数增加 434.26 万元，增长 27.96%,主要原因是教师人数增加。人员经费用途主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、社会保障缴费等。

公用经费16.87万元,较上年决算数增加5.22万元，增长44.81%,主要原因是教师人数增加。公用经费用途主要包括办公费、印刷费。

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，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，机关运行经费主要用于开支我单位 2025 年度相关经费。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 年度无会议费相关经费。

本年度培训费支出 9.89 万元,较上年决算数减少 0.54 万元，下降 5.17%,主要原因是 2025 年培训次数增加。

十一、政府采购支出情况说明

我单位2025年度无政府采购相关经费。

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1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1辆,其他用车用途:超使用年限(待合规处置)。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 3 个,涉及资金 2572.07 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。对 2024 年度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。从评价情况来看，开展良好.

二、绩效自评结果

我部门在2025年度部门决算中反映班主任津贴、临夏市实验小学2025年秋季义教公用经费核算2个项目绩效自评结果。

1.“2025年度班主任津贴”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28.2万元，执行数为24.24万元，完成预算的85.96%。项目绩效目标完成情况：一是资金支付率100%；二是发放班主任津贴28.2万元；三是提高了班主任积极性，促进了班主任工作的开展。发现的主要问题及原因：一是没有按月及时发放。下一步改进措施：一是每学期及时与政教处核对班主任信息；二是每月按时发放班主任津贴。2025年度班主任津贴项目绩效自评情况：2025年班主任津贴项目的实施，目标明确，提高了班主任的积极性，促进教育教学的正常开展，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.临夏市实验小学2025年秋季义教公用经费核算绩效自评情况：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为66.96分。项目全年预算数为 57.626万元， 执行数为1.8396万元，完成预算的3.19%。项目绩效目标完成情况：一是资金支付率100%；二是保障教育教学工作正常开展；三是提高教育教学质量。发现的主要问题及原因：资金拨付时间不及时，下一步改

进措施：一是我们将不断完善管理制度，加强经费使用管理，确保及时发放。

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.实验小学整体支出绩效(自评/评价)报告

2.临夏市实验小学2025年班主任津贴（实验小学）项目支出绩效(自评/评价)报告

3. 临夏市实验小学2025年秋季义教公用经费核算项目支出绩效(自评/评价)报告

附件 1：

临夏市实验小学整体支出绩效自评报告

一、部门概况

（一）部门职能概述。

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、少年入学,严格控制学生辍学,依法保证适龄儿童、少年接受九年义务教育。

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,决定和实施本校的教学计划,组织教学评比、集体备课,对学生进行统一考核、考试等。

6、负责学籍管理。

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）部门组织机构及人员情况

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。临夏市实验小学内设机构：教务处、政教处、办公室、总务处、财务室、大队部、工会委员会。

（三）2025 度重点工作计划（与目标一致）

二、部门整体支出管理及使用情况

（一）基本支出：基本支出 2572.07 万元。

主要为人员经费和公用经费支出：用于人员工资、社会保障缴费、办公费、维修维护费、办公设备购置费、水电费、邮电费、取暖费等。

（二）项目支出 ：2025 年班主任津贴（实验小学）28.2 万元、2025 年秋季公用经费（核算）57.63 万元

（三）“三公”经费情况：我单位无“三公”经费。

三、部门整体支出绩效情况

1、预算完成率100%，年初部门预算2572.07万元。

2、我单位预算经费为人员经费和公用经费，2025全部支出。

四、绩效评价工作情况

按照财政预算绩效管理相关规定,我校组织开展2025年度整体支出绩效自评工作。本次自评以年初设定的整体绩效目标为依据，成立绩效自评工作小组，由财务、后勤、德育、教务等相关岗位人员组成。自评工作采取查阅会计凭证、项目台账、业务资料，核对资金支出，结合实地核查、问卷调研等方式，从预算执行、产出成果、社会效益、服务对象满意度等维度，对2025年度学校整体财政资金支出开展全面评价。

2025年，临夏市实验小学整体支出绩效评价总得分为95.73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。

五、存在的主要问题

1. 绩效目标精细化程度不足。年初编制绩效目标时，部分指标设置偏宏观，量化指标不够细化，指标值测算不够精准，不利于过程监控与成效衡量。

2. 预算编制前瞻性有待加强。部分项目预算测算不够细致，个别项目执行进度不均衡，存在前松后紧的情况，预算执行的统筹管理有待提升。

3. 绩效过程管控力度偏弱。日常绩效管理更多集中在年末自评，项目实施过程中绩效跟踪、动态监控不够常态化，对指标阶段性完成情况跟踪不够及时。

4. 绩效评价成果运用不够充分。绩效自评结果与下一年度预算编制联动不足，自评发现的问题整改闭环机制还需进一步完善。

六、改进措施和有关建议

（一）改进措施

1. 科学设定绩效目标。下年度编制预算时，细化绩效指标，尽可能设置可量化、可考核的指标，结合学校办学实际合理设定指标值，提升绩效目标可操作性。

2. 强化预算编制与执行管理。做实项目前期调研，提高预算测算准确度；建立预算执行月度跟踪机制，合理统筹项目实施节奏，均衡推进预算执行。

3. 健全全过程绩效监控。落实绩效运行常态化监控，定期对照绩效目标核查工作进展，及时发现执行偏差并调整，做到绩效问题早发现、早整改。

4. 深化绩效结果应用。将绩效自评结果作为下一年度预算安排的重要参考，建立问题台账，逐项落实整改，形成“预算编制—过程监控—绩效评价—整改应用”闭环管理。

（二）有关建议

建议财政部门持续加强基层学校预算绩效管理业务培训，提升学校财务、业务人员绩效管理专业能力；进一步简化基层单位绩效资料报送要求，减轻学校资料整理负担，更好发挥绩效评价对教育资金使用的提质增效作用。

部门整体支出绩效自评表

(2025 年度)

部门（单位）名称	临夏市实验小学

		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	1618.52	2980.84	2126.90	71.35	7.13	
	(一)基本支出	1618.52	1909.49	1668.32	87.36	8.73	
	1.人员经费	1593.71	1884.68	1668.32	88.51	8.85	
	2.公用经费	24.81	24.81	0.00	0	0	
	(二)项目支出	0.00	1071.35	458.58	42.8	4.28	
	1.一般性项目	0.00	0.00	0.00	0	0	
	2.重点项目	0.00	1071.35	458.58	42.8	4.28	

预期目标	保障学校正常运转，
实际完成情况	基本按年初计划完成，未完成部分待财政财力到位后支付

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	招收适龄幼小初高新生	>=100%	100	%	4.29	100.00%	4.29	
		做好适龄学生入学工作，全部入学）	>=100%	100	%	4.29	100.00%	4.29	
	质量指标	各项教育教学各项工作顺利完成，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	适龄儿童全部入学率	=100%	100	%	4.29	100.00%	4.29	
		教师业务能力、教学水平得以人数提人数升，教学比武市级获奖	>=20%	20	%	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	
		参加教育局工会文体活动，团体成绩提奖励升，取单项	>=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	学生对学校教学、管理、服务等方面的满意程度	>=95%	100	%	4.26	105.26%	4.26	
可持续发	组织建设	学校党组织组织的	良好	100%-80%(含)		5	100	4.5	

展能力指标		各类活动							
	宣传培训	校宣传活动所覆盖的师生、家长及社会人群数量	=100%	100	%	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	提高创新能力	>=20%	20	%	5	100.00%	5	
总分						100		95.73	
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 2

临夏市实验小学 2025 年班主任津贴（实验小学）项目支出绩效自评报告

一、项目基本情况

（一）项目概况。

1.项目立项背景

班主任津贴：班主任是班级的组织者、领导者和教育者，在落实立德树人根本任务中有着不可或缺的作用。为规范和加强班主任津贴专项资金管理，提高资金使用效益，充分体现对班主任工作的重视与认可，激发班主任工作积极性和责任感 ，设立该项目；

2.项目实施情况：以规正常进行

3.经费来源和使用情况

2025 年班主任津贴（实验小学）28.2 万元。

（二）项目绩效目标：

主要包括项目绩效总目标和阶段性目标,预期主要的经济、政治和社会效益，激发班主任工作热情，提升班级管理质量，助力学生全面成长。

（三）项目实施情况分析：

班主任津贴项目：资金多由财政拨款到位，各地依细则及时足额发放，依托预算管理系统全流程监控资金，联合教育部门核实名单、比对标准，开展效果评估与绩效评价，保障资金安全高效，同时组织相关培训交流活动助力班主任工作。

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的。

激发班主任工作热情，提升班级管理质量，助力学生全面成长。

（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。

班主任津贴项目绩效评价前期明确评价指标，收集资金发放记录、班主任反馈等资料；组织实施阶段核查资金流向，通过问卷、访谈了解政策落实；分析评价时对照目标，评估资金效益与班主任工作积极性提升效果。

（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

班主任津贴绩效评价以公平实效为原则，凭资金到位发放率、班主任满意度等指标，通过查凭证、问卷访谈评效。

三、项目主要绩效及评价结论

（一） 绩效分析

班主任津贴项目实施成效显著。经济性上，精准控制项目成本（预算），实现经费节约，保障资金高效利用；效率性上，严格按计划推进经费发放进度，确保发放流程规范、质量达标；效益性上，圆满完成保障班主任待遇的预期目标，有效稳定教师队伍，对提升教育教学质量、促进教育事业均衡发展具有积极的经济与社会影响。

（二）评价结论

1.评分结果

绩效评价总得分为 95.79 分。

2.主要结论

评价等级为优秀。我单位严格按照部门预算进行项目支出，按照资金管理办法规范使用资金。

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. 建立规范的经费核算机制，精准匹配预算与支出，保障班主任津贴足额落实，提升资金使用合规性。

2. 搭建高效沟通渠道，联动教育、财政部门，及时同步经费发放进度，确保待遇按时兑现，稳定教师队伍积极性。

（二）存在的问题

部分地区经费拨付受地方财政影响存在延迟，导致个别月份津贴发放进度滞后，影响教师待遇保障及时性。

（三）建议和改进举措

政策建议

出台经费发放考核细则，将发放及时性、准确性纳入地方教育工作考评，强化政策约束。

2.改进举措

优化经费拨付流程，确保按时发放

项目支出绩效自评表

(2025年度)

项目名称	2025年班主任津贴（实验小学）						
主管部门	临夏市教育局			实施单位	临夏市实验小学		
		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	28.20	24.24	10	85.95	8.59
	其中：财政拨款		28.20	24.24	-	85.95	8.59
	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			
	按要求实施			按年初计划基本完成支付，剩余部分待财政财力充足后完成支付			

	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	班主任津贴经费	=28.2000万元	24.24	20	万元	85.96%	17.19	
	产出指标	数量指标	班级数量	=188个	188	20	个	100.00%	20	
		质量指标	提高教师工作总量	>=100%	100	20	%	100.00%	20	
	效益指标	经济效益指标	提高教师工作积极性	>=95%	95	20	%	100.00%	20	
	满意度指标	服务对象满意度指标	教师满意度	>=95%	95	10	%	100.00%	10	
总分						100			95.79	

附件 3

临夏市实验小学 2025 年秋季义教公用经费核算项目支出绩效(自评/评价)报告

一、项目基本情况

（一）项目概况。

1.项目立项背景

2025 年秋季义教公用经费核算：为引导和鼓励高校毕业生从事农村义务教育工作，创新农村学校教师的补充机制，逐步解决这些问题，提高农村教师队伍的整体素质，促进城乡教育均衡发展 。

2.项目实施情况

正常进行

3.经费来源和使用情况

2025 年秋季义教公用经费核算（实验小学）57.6 万元

（三）项目绩效目标：

主要包括项目绩效总目标和阶段性目标,预期主要的经济、政治和社会效益，教师工作热情，提升班级管理质量，助力学生全面成长。

（三）项目实施情况分析：

2025 年秋季义教公用经费核算经费项目：中央财政补助资金按时下达，地方按需配套，资金主要用于教学及相关保障，规范资金使用流程，保障项目有序推进。

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的。

激发教师工作热情，提升班级管理质量，助力学生全面成长。

（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。

（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

2025 年秋季义教公用经费核算经费评价遵目标导向，依经费拨付及时率等指标，经财务审计、数据分析评效。

三、项目主要绩效及评价结论

（一） 绩效分析

2025 年秋季义教公用经费核算经费项目实施成效显著。经济性上，精准控制项目成本（预算），实现经费节约，保障资金高效利用；效率性上，严格按计划推进经费发放进度，确保发放流程规范、质量达标；效益性上，圆满完成保障教师权益的预

期目标，有效稳定教师队伍，对提升教育教学质量、促进教育事业均衡发展具有积极的经济与社会影响。

（二）评价结论

1.评分结果

2025 年秋季义教公用经费核算经费项目评分 66.96 分。

2.主要结论

评价等级为中等。我单位严格按照部门预算进行项目支出，按照资金管理办法规范使用资金。

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. 建立规范的经费核算机制，精准匹配预算与支出，保障 2025 年秋季义教公用经费核算经费足额落实,提升资金使用合规性。

2. 搭建高效沟通渠道，联动教育、财政部门，及时同步经费发放进度，确保公用经费按时兑现，稳定教师队伍积极性。

（二）存在的问题

部分地区经费拨付受地方财政影响存在延迟，影响及时性。

（三）建议和改进举措

政策建议

出台经费发放考核细则，将发放及时性、准确性纳入地方教育工作考评，强化政策约束。

2.改进举措

优化经费拨付流程，确保按时发放

项目支出绩效自评表

（2025年度）

项目名称	2025年秋季义教公用经费（核算）-实验小学						
主管部门	临夏市教育局			实施单位	临夏市实验小学		
		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	57.63	1.84	10	3.19	0.31
	其中：财政拨款		58.63	1.84	-	3.19	0.31
	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
	保障学校正常运行，落实城乡统一，重在农村的义务教育经费的保障机制。 / 按年初计划基本完成支付，剩余部分待财政财力充足后完成支付

	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	城乡义务教育公用经费	=57.63万元	18396	20	万元	3.19%	0.64	
	产出指标	数量指标	项目补助人数	>=5140人	5140	20	人	100.00%	20	
		质量指标	各类教育专项业务落实率	>=98%	98	20	%	100.00%	20	
	效益指标	经济效益指标	通过城乡义务教育公用经费，保障各级学校正常运	>=98%	98	6.67	%	100.00%	6.67	
		社会效益指标	全民文化科普素养	提升	80%-60%(含)	6.67		80%	4.67	
		可持续影响指标	项目可持续管理机制健全性	健全	80%-60%(含)	6.66		80%	4.66	
	满意度指标	服务对象满意度指标	在校学生及教职工满意度	>=98%	98	10	%	100.00%	10	
总分						100			66.96	