2025 年度

临夏市八坊小学部门决算

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。对学生实施体、智、德、美诸方面发展的教育，促进其身心发展。

二、机构设置

2025 年，独立编制机构共 1 个，执行政府会计制度。内设机构：办公室、教务处、政教处、总务处、党务办、财务室、工会委员会等机构。2025 年年末实有人数 86 人，其中在职 53 人，退休人员 33 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：临夏市八坊小学　　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	1,032.62	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	800.81
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	186.57
	9		九、卫生健康支出	39	45.24
	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	1,032.62	**本年支出合计**	57	1,032.62
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	1,032.62	**总计**	60	1,032.62

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：临夏市八坊小学　　2025年度　　金额单位：万元

项目 / 科目	科目名称	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
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		**1,032.62**	**1,032.62**					
2	教育支出	800.81	800.81					
2	普通教育	800.81	800.81					
2	小学教育	709.14	709.14					
2	其他普通教育支出	91.67	91.67					
2	社会保障和就业支出	186.57	186.57					
2	行政事业单位养老支出	87.20	87.20					
2	事业单位离退休	0.58	0.58					
2	机关事业单位基本养老保险缴费支出	86.62	86.62					
2	抚恤	99.37	99.37					
2	死亡抚恤	99.37	99.37					
2	卫生健康支出	45.24	45.24					
2	行政事业单位医疗	45.24	45.24					
2	事业单位医疗	36.06	36.06					
2	公务员医疗补助	8.10	8.10					
2	其他行政事业单位医疗支出	1.08	1.08					

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：临夏市八坊小学　　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		**1,032.62**	**846.85**	**185.76**			
2	教育支出	800.81	714.99	85.82			
2	普通教育	800.81	714.99	85.82			
2	小学教育	709.14	709.14				
2	其他普通教育支出	91.67	5.85	85.82			
2	社会保障和就业支出	186.57	86.62	99.94			
2	行政事业单位养老支出	87.20	86.62	0.58			
2	事业单位离退休	0.58		0.58			
2	机关事业单位基本养老保险缴费支出	86.62	86.62				
2	抚恤	99.37		99.37			
2	死亡抚恤	99.37		99.37			
2	卫生健康支出	45.24	45.24				
2	行政事业单位医疗	45.24	45.24				
2	事业单位医疗	36.06	36.06				
2	公务员医疗补助	8.10	8.10				
2	其他行政事业单位医疗支出	1.08	1.08				

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：临夏市八坊小学　　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	1,032.62	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	800.81	800.81		
	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	186.57	186.57		
	9		九、卫生健康支出	41	45.24	45.24		
	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	1,032.62	**本年支出合计**	59	1,032.62	1,032.62		
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	1,032.62	**总计**	64	1,032.62	1,032.62		

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：临夏市八坊小学　　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		**1,032.62**	**846.85**	**185.76**
2	教育支出	800.81	714.99	85.82
2	普通教育	800.81	714.99	85.82
2	小学教育	709.14	709.14	
2	其他普通教育支出	91.67	5.85	85.82
2	社会保障和就业支出	186.57	86.62	99.94
2	行政事业单位养老支出	87.20	86.62	0.58
2	事业单位离退休	0.58		0.58
2	机关事业单位基本养老保险缴费支出	86.62	86.62	
2	抚恤	99.37		99.37
2	死亡抚恤	99.37		99.37
2	卫生健康支出	45.24	45.24	
2	行政事业单位医疗	45.24	45.24	
2	事业单位医疗	36.06	36.06	
2	公务员医疗补助	8.10	8.10	
2	其他行政事业单位医疗支出	1.08	1.08	

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：临夏市八坊小学　　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	840.77	302	商品和服务支出	5.21	307	债务利息及费用支出	0.00
301	基本工资	336.20	302	办公费	0.00	307	国内债务付息	0.00
301	津贴补贴	87.94	302	印刷费	0.00	307	国外债务付息	0.00
301	奖金	141.97	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	142.79	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	86.62	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	44.16	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	1.08	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	0.88	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	2.85	399	国家赔偿费用支出	0.00
303	助学金	0.00	302	福利费	2.36	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	0.88	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		841.65	公用经费合计					5.21

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：临夏市八坊小学　　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	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：临夏市八坊小学　　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：临夏市八坊小学　　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“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 1032.62 万元。与上年度相比，收、支总计各增加 133.86 万元，增长 14.89%，主要原因是本年度调整了教职工工资标准及学生数增加。

二、收入决算情况说明

2025 年度收入合计 1032.62 万元,其中：财政拨款收入 1032.62 万元,占 100.00%。

三、支出决算情况说明

2025 年度支出合计 1032.62 万元,其中：基本支出 846.85 万元,占 82.01%；项目支出 185.76 万元,占 17.99%。

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 1032.62 万元。与上年相比,各增加 133.86 万元，增长 14.89%。主要原因是本年度调整了教职工工资标准及学生数增加。

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，临夏市八坊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，合理保障教师工资发放、职工社保缴纳、学校日常公用经费等重点支出，持续提高资金使用效益，体现在有关支出科目中。

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：工资福利支出、商品服务支出、对个人和家庭的补助、资本性支出，2025 年度决算数为 800.81 万元，

占财政拨款支出总额的77.55%，主要用于工资福利支出、商品服务支出、对个人和家庭的补助、资本性支出。

（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1032.62万元,较上年决算数增加133.86万元，增长14.89%。主要原因是本年度调整了教职工工资标准及学生数增加、相应公用经费增加。

（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1032.62万元，主要用于以下方面：教育支出800.81万元,占77.55%；社会保障和就业支出186.57万元,占18.07%；卫生健康支出45.24万元,占4.38%。

（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818.06万元,支出决算为1032.62万元,完成年初预算的126.23%。其中：

1.教育支出年初预算数为676.92万元,支出决算为800.81万元,完成年初预算的118.30%,决算数大于预算数的主要原因是年中增加了去世职工一次性抚恤金。

2．社会保障和就业支出年初预算数为92.26万元,支出决算为186.57万元,完成年初预算的202.22%,决算数大于预算数的主要原因是年中增加了去世职工一次性抚恤金。

3．卫生健康支出年初预算数为48.88万元,支出决算为45.24万元,完成年初预算的92.55%,决算数小于预算数的主要原因是本年度人员调出退休，实际支出小于预算数。

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846.85万元。其中：

人员经费841.65万元,较上年决算数增加30.85万元，增长3.80%,主要原因是人员调整工资、职务晋升、正常晋升。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。

公用经费5.21万元,较上年决算数减少0.75万元，下降12.52%,主要原因是工会经费、福利费支出减少。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

本单位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

本单位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 年度本单位**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 年度本单位机关运行经费支出 0.00 万元,机关运行经费主要用于无开支。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 4.05 万元,较上年决算数增加 0.32 万元，增长 8.63%,主要原因是教师培训人次及支出增加。

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 1.11 万元,其中：政府采购货物支出 1.11 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4个,涉及资金185.76万元,占一般公共预算项目支出总额的17.99%。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2025年义务教育公用经费等4个项目绩效自评结果。

1.“2025年城乡义务教育补助经费”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96.53分。项目全年预算数为85.90万元,执行数为69.64万元,完成预算的81%。项目绩效目标完成情况：所有项目资金财政全额安排，预算到位率 100%。 资金使用：建立“专人管理、分账核算、公务卡结算”机制，支出合规。 一是资金管理：履行三重一大、政府采购、公务卡强制结算目录等制度。二是项目组织：校长负总责，财务室牵头，教导处、总务处、年级组协同，按月申报用款计划。三是 项目管理：年初有预算、季度有分析、年终有绩效自评，资料归档完整。发现的主要问题及原因：一是公用经费支出结构有待优化，培训、竞赛占比偏高，教学仪器更新、图书配置不足。 二是绩效指标设置不够细化，时效指标多

用“按期完成”表述，缺少具体节点。下一步改进措施：一是学校层面：年初制定“月度支出路线图”，把培训、维修、设备购置细化到月；二是业务层面：建立“图书、仪器、课桌椅”三年滚动需求库，提前完成政府采购意向公开，缩短招标周期。三是绩效层面：三级指标全部量化到具体数量、单价、完成日期，系统预警未达节点自动扣分。

2.“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 5.76 万元,执行数为 5.76 万元,完成预算的 100%。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 5.76 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。

3.“2025 年度少数民族地区工作年限补贴”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 0.576 万元,执行数为 0.576 万元,完成预算的

100%。项目绩效目标完成情况：一是资金支付率 100%；二是发放少数民族地区工作年限补贴 0.576 万元；三是切实保障我校在少数民族地区工作教职工的经济权益,提升教职工薪酬待遇，激励教职工长期扎根少数民族地区从教。发现的主要问题及原因：一是没有按月及时发放。二是项目实施过程中，侧重补贴的按时足额发放和金额核算，在政策解读、咨询服务的精细化程度上有所欠缺，对教职工提出的疑问响应不够及时，服务体验有待提升。下一步改进措施：一补贴政策宣传力度不足，部分教职工对少数民族地区工作年限补贴的发放标准、分级依据、核算流程等政策细节了解不够深入，咨询频次较多，增加了工作工作量，也影响了政策知晓度。二是项目实施过程中，侧重补贴的按时足额发放和金额核算，在政策解读、咨询服务的精细化程度上有所欠缺，对教职工提出的疑问响应不够及时，服务体验有待提升。

4.“2025 年世职工一次性抚恤金经费”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 100 分。项目全年预算数为 99.368 万元,执行数为 99.368 万元,完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是资金支付率 100%；二是发放 2025 年世职工一次性抚恤金 99.368 万元；三是通过按时足额发放一次性抚恤金，切实保障去世职工家属的经济权益，缓

解其家庭经济负担，传递学校与社会的关怀。规范抚恤经费管理，确保资金使用合规高效。提升去世职工家属对学校抚恤工作的满意度，维护学校和谐稳定。发现的主要问题及原因：一抚恤政策宣传力度不足,部分去世职工家属对抚恤金发放标准、核算依据等政策细节了解不够深入，咨询频次较多，增加了工作工作量。二是项目实施过程中，侧重抚恤金的按时足额发放，在对去世职工家属的后续关怀方面有所欠缺，缺乏多元化的帮扶举措，人文关怀的深度和广度有待提升。。下一步改进措施：一加强抚恤政策宣传，优化宣传方式。通过学校公告、电话告知、上门沟通等多种形式，详细解读抚恤金发放标准、核算依据、申请流程等政策细节，确保去世职工家属全面了解相关政策，减少咨询成本，提升工作效率。二是完善人文关怀体系，丰富帮扶举措。在足额发放抚恤金的基础上，建立去世职工家属随访机制，定期了解其家庭生活状况，对存在特殊困难的家属提供针对性帮扶；通过慰问、走访等形式，进一步传递学校的关怀与温暖，提升家属的获得感和幸福感。

三、部门重点绩效评价结果

我单位无部门重点绩效评价

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.临夏市八坊小学整体支出绩效自评报告自评表

2.临夏市八坊小学整体支出绩效自评报告自评表

临夏市八坊小学整体支出绩效自评报告

一、部门概况

（一）部门职能概述。

本单位主要职能是实施小学义务教育,促进基础教育发展。全面贯彻教育方针，落实素质教育。

（二）部门组织机构及人员情况

2025 年，独立编制机构共 1 个，2025 年年末实有教职工 53 人。

（三）2025 年度重点工作计划

1. 保障单位人员经费足额按时发放。

2. 全面贯彻教育方针，保障学校正常运转。

3.对学生实施体、智、德、美诸方面发展的教育，使广大家长满意。

二、部门整体支出管理及使用情况

基本支出:

（一）基本支出。人员经费 841.65 万元,公用经费 5.21 万元。

（二）项目支出。合计 175.34 万元。

（三）“三公”经费情况。“三公”经费 0 万元

三、部门整体支出绩效情况

我单位年初预算的专项资金使用均按照相关财务管理制度执行，做到年初有计划，实施有方案、追加有依据、日常有监督，资金使用与具体项目实施内容相符，2025 年整体支出，目标明确，质量达标，达到预期效果。

四、绩效评价工作情况

我单位项目总体目标和绩效指标已全部完成，确保机构正常运转，开展义务教育小学阶段教育教学任务，保障学生的安全，促进学生身心健康发展，2025 年整体支出，目标明确，符合当前社会需求，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

五、存在的主要问题

预算执行率偏低，2025 年部分专项资金（公用经费）支付进度缓慢，预算执行率未达到 100%，影响了资金及时效益的发挥。

绩效管理不够精细，缺乏系统、量化的绩效指标体系，对资金使用的跟踪问效不够,部分项目未能实现全过程绩效监控，导致绩效目标达成情况评估不够精准。

六、改进措施和有关建议

加快预算执行进度，建立健全项目资金执行台账，明确支付时间节点，提前谋划、提前申报，确保各类专项资金及时拨付、专款专用，提高资金使用效率。强化绩效目标管理。

建立“预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有应用”的全过程绩效管理机制，细化绩效指标，定期开展绩效评估，提升资金使用效益。加大公用经费投入。

加强财务公开与监督深入推进校务公开，重点公开财务收支、项目安排、绩效评价等内容，主动接受师生、家长和社会监督，确保教育经费使用公开透明、规范高效。

部门整体支出绩效自评表（万元）

（2025年度）

部门（单位）名称	临夏市八坊小学					
		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	818.0628	1019.664182	942.626527	92.63	9.26	
	（一）基本支出	818.0628	826.3926	709.594274	85.86	8.58	
	1.人员经费	805.0928	813.4226	709.594274	87.23	8.72	
	2.公用经费	12.97	12.97	0	0	0	
	（二）项目支出	0	1932.71582	133.032253	68.83	6.88	
	1.一般性项目	0	0	0	0	0	
	2.重点项目	0	193.271582	133.032253	68.83	6.88	
预期目标	及时足额发放人员经费，保证收支平衡，促进学校工作顺利开展；加强教师队伍稳步发展，改善教育硬件，促进学校发展。						
实际完成情况	已完成						

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	“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	
		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	
	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	在职率人员控制	<=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	招收适龄小学新生	>=1088人	1088	人	7.5	100.00%	7.5	
	质量指标	各项教育教学各项工作顺利完成，完成率	>=100%	100	%	7.5	100.00%	7.5	
	时效指标	教育管理效果	>=100%	100	%	7.5	100.00%	7.5	
	成本指标	实际采购成本与预算成本的控制情况	>=100%	100	%	7.5	100.00%	7.5	
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	%	7.5	100.00%	7.5	
	社会效益	社会对学校工资满意率	>=90%	90	%	7.5	100.00%	7.5	
	生态效益	校园绿化率	>=100%	100	%	7.5	100.00%	7.5	
	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%	95	%	7.5	100.00%	7.5	
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	学校宣传活动所涵盖的师生家长及社会人群数量	>=1088%	1088	%	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	教育教学中的创新研究	经常开展教研活动	100%-80%(含)		5	100	4.5	
总分						100		96.35	

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

2025 年城乡义务教育补助经费
项目支出绩效自评报告

一、项目基本情况

（一）项目概况

临夏市八坊小学系临夏市教育局直属城乡义务教育阶段学校，现有教学班 19 个，在校学生 1043 人，专任教师 53 人。为贯彻落实《城乡义务教育补助经费管理办法》，保障学校正常运转和教育教学秩序，2025 年市财政局下达我校城乡义务教育补助经费（公用经费）85.90 万元，主要用于学校教育教学、日常维修、教师培训、学生活动等支出。学校严格执行预算，规范资金使用，确保公用经费全部用于规定范围，无截留、挤占、挪用现象。

（二）项目绩效目标

年度总体目标：保障义务教育学校正常运转；保障中小学教育教学活动；保障学校后勤等方面的正常开支。具体目标：保障 1043 名在校学生教育教学需求，生均公用经费达到标准；及时支付教育教学相关费用，确保教学秩序正常；减轻学生家庭经济负担，提升教育公平；师生满意度达到 90%以上。项目预算总额 85.90 万元，实际执行 69.64 万元，执行率 81%。

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的

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）绩效评价工作过程

成立绩效评价工作小组，制定评价方案；收集项目预算、支出凭证、自评表等资料；开展师生满意度问卷调查；分析资金执行率、目标完成率等指标；形成评价结论并提出改进建议。

（三）绩效评价框架

遵循科学规范、公开透明、绩效优先、问题导向原则，依据省级公用经费基准定额、政府采购限额等标准，采用资料审查、现场核查、问卷调查等方法，对项目经济性、效率性、效益性和满意度进行综合评价。

三、绩效指标完成情况

数量指标：年初在校学生 1043 人，实际保障 1043 人，完成率 100%。质量指标：教育教学活动正常开展，各类教育专项业务落实率 99%，完成率 100%。时效指标：教育教学任务按期完成，专项业务落实及时率 99%，完成率 100%。经济效益：通过公用经费保障，减轻学生家庭教育支出压力，改善办学条件。社会效益：保障教育公平，提升教育质量，辍学率为 0%，大班额全面消除。可持续影响：建立稳定的义务教育经费保障机制，推动城乡教育一体化发展。满意度指标：经问卷调查，学生及家长满意度达 98.2%，教师满意度 99.1%，完成预期目标。

四、综合评价情况及评价结论

2025年城乡义务教育补助经费（公用经费）项目实施目标明确，资金管理规范，使用合规，有效保障了学校教育教学正常运转。项目综合绩效自评得分96.53分，评价等级为"良"，达到预期绩效目标要求。

五、存在问题

预算执行率偏低。全年预算85.90万元，实际支出69.64万元，执行率81%，主要原因是第二批资金12月到账，结转下年使用。

支出结构有待优化。教师培训、学生竞赛支出占比较高，教学仪器更新、图书配置相对不足。

绩效指标设置不够细化。时效指标多为"按期完成"，缺少具体节点和量化标准。

六、今后的打算

强化预算执行管理。年初制定月度支出计划，对结转资金设定9月底前用完时限，提高资金使用效率。

优化支出结构。建立教学设备、图书需求三年滚动库，提前公开政府采购意向，缩短招标周期。

细化绩效指标体系。将三级指标量化到具体数量、单价、完成日期，设置系统自动预警，提升绩效管理精细化水平。

加强部门协同。学校财务、教学、总务等部门按月对接资金需求，确保资金及时支付、项目快速实施。

总体来看，城乡义务教育补助经费（公用经费）项目有效保障了学校正常运转和教育教学质量，促进了教育公平与质量

提升，是一项惠及广大学生和家长的重要民生工程，需持续实施并不断完善。

项目支出绩效自评表（万元）

（2025年度）

项目名称	2025年春季城乡义务教育公用经费-（八坊小学）						
主管部门	临夏市教育局			实施单位	临夏市八坊小学		
		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（元）	年度资金总额：	0	39.348	38.3741.25	10	97.52	9.75
	其中：财政拨款		39.348	38.3741.25	-	97.52	9.75
	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			
	保障项目顺利完成，促进义务教育发展，减轻学生家庭经济负担。			已完成			

	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	=393480元	383741.25	20	元	97.52%	20	
	产出指标	数量指标	在校学生数	=1093人	1093	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	>=95%	95	10	%	100.00%	10	
		社会效益指标	通过城乡义务教育经费减少中小学学生家庭负担	>=99%	99	10	%	100.00%	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	家长和学生满意度	>=95%	95	10	%	100.00%	10	
总分						100			99.75	

项目支出绩效自评表（万元）

（2025年度）

项目名称	2025年秋季城乡义务教育公用经费-（八坊小学）						
主管部门	临夏市教育局			实施单位	临夏市八坊小学		
		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	42.348	29.303004	10	69.19	6.91
	其中：财政拨款		42.348	29.303004	-	69.19	6.91
	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			
	保障项目顺利完成，促进义务教育发展，减轻学生家庭经济负担。			已完成			

	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	=423480元	293030.04	20	元	69.20%	13.84	
	产出指标	数量指标	在校学生数	=1093人	1093	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少中小学学生家庭负担	>=99%	99	10	%	100.00%	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	家长和学生满意度	>=95%	95	10	%	100.00%	10	
总分						100			90.76	

(2025年度)

项目名称	2025年秋季义教公用经费（核算）-八坊小学						
主管部门	临夏市教育局			实施单位	临夏市八坊小学		
		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（元）	年度资金总额：	0	4.2069	1.96062	10		
	其中：财政拨款		4.2069	1.96062	-		
	上年结转资金		0	0	-		
	其他资金		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，落实城乡统一，重在农村的义务教育经费保障机制。						

	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	=42069元	42096	20	元	100.06%	20	
	产出指标	数量指标	在校学生数	=1043人	1043	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转。	〉=98%	98	6.67	%	100.00%	6.67	
		社会效益指标	全民文化科普素养	提升	100%-80%(含)	6.67		100%	6	
		可持续影响指标	项目可持续管理机制健全性	健全	100%-80%(含)	6.66		100%	5.99	
	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				

2025年班主任津贴项目支出绩效自评报告

一、项目基本情况

（一）项目概况

为深入贯彻落实城乡义务教育经费保障机制，进一步提高班主任工作积极性,临夏市八坊小学于2025年实施班主任津贴项目。该项目为财政全额拨款项目，资金总额为5.76万元，专项用于发放班主任津贴，覆盖全校20个教学班级。为加强学校班主任队伍建设，建立健全激励与约束机制，充分调动班主任工作的积极性、主动性和创造性，根据《教育部关于进一步加强中小学班主任工作的意见》，我校设立班主任津贴经费项目。本项目资金主要用于支付班主任教师的岗位津贴。

（二）项目资金情况：

2025 年度预算资金总额：5.76 万元。截至 2025 年底，资金已全部到位，到位率 100%。全年实际支出5.76万元，预算执行率 100%。资金严格按照规定用途使用，专款专用，无挤占、挪用现象。

（三 ）项目绩效目标：

通过发放班主任津贴，稳定班主任队伍，提升班主任工作幸福感与成就感，激励班主任潜心育人，全面提升班级管理水平和德育工作实效。

1.按时足额发放班主任津贴，覆盖率达 100%。

2.班主任岗位吸引力增强，优秀教师争当班主任。

3.班级日常管理秩序良好，班风、学风持续改善。

4.班主任工作的满意度稳步提升达 95%。

二．绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的。

1.形成科学决策；2.加强过程管理；3.实现目标与产出相一致；4.提高项目资金使用效益；5.提高社会和服务对象满意度。

（二）绩效评价工作过程 。

1.进行充分的前期准备；

2.进行专题研究和业务学习培训；

3.组织实施和分析评价；

4.收集分析评估意见，制定改进措施；

5.整理绩效评价资料并上报。

（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 。

主要依据《班主任津贴管理办法》文件精神，紧紧围绕绩效评价提出的原则、标准、方法等展开。严格执行财经纪律，及时下达职业教育经费，确保学校教学和培训正常开展；规范资金预算管理，确保资金使用高效合理合规。

三、绩效指标完成情况

1.及时足额拨付班主任津贴经费 5.76 万元。

2.享受津贴人数达 200 人次。

3. 班主任津贴经费拨付满意度达到 95%。

4.班级日常管理秩序良好，班风、学风持续改善。

四、综合评价情况及评价结论

班主任津贴经费项目目标明确，资金管理规范，执行效果显著。项目的实施有效激发了班主任的工作热情，稳定了骨干班主任队伍，对提升学校整体德育管理水平起到了关键的支撑和保障作用，达到了预期的绩效目标。总体评价结果优秀。

五、存在问题

随着时间推移，固定的津贴标准可能对部分班主任的激励效果有所减弱。目前项目侧重于物质发放，在营造尊师重教氛围、提供多元化精神激励方面尚有提升空间。

六、今后的打算

1.优化津贴分配方案，强化绩效导向。建议修订《班主任工作考核与津贴发放办法》，建立更精细化的“基础津贴+绩效津贴”模式，将津贴与班级考核结果、重点工作完成情况、育人成果等更紧密地结合，打破“大锅饭”现象，实现优绩优酬。

2.构建“物质+精神+发展”多元激励体系。在发放津贴的同时，加大优秀班主任评选表彰力度，通过宣传栏、公众号等广泛宣传其先进事迹。在今后工作中，我们应使预算做到统筹兼顾、保证重点，量入为出，精打细算，将班主任津贴效益最大化，为学校教育教学工作提供保障。

项目支出绩效自评表（万元）

（2025年度）

项目名称	2025年班主任津贴（八坊小学）						
主管部门	临夏市教育局			实施单位	临夏市八坊小学		
		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	6.75	5.85	10	86.66	8.66
	其中：财政拨款		6.75	5.85	-	86.66	8.66
	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			
	通过发放班主任津贴，提高班主任工作积极性			已完成			

	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	班主任津贴资金使用率	=100%	100	20	%	100.00%	20	
	产出指标	数量指标	享受班主任津贴班级数	=25个	25	20	个	100.00%	20	
		质量指标	班主任津贴资金落实率	=100%	100	20	%	100.00%	20	
	效益指标	经济效益指标	班主任津贴资金	=67500元	58500	10	元	86.67%	8.67	
		社会效益指标	通过发放班主任津贴，提高班主任工作积极性	>=99%	99	10	%	100.00%	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	班主任工作满意度	>=95%	95	10	%	100.00%	10	
总分						**100**			**97.34**	

2025年去世职工一次性抚恤金经费项目支出绩效自评报告

一、项目基本情况

（一）项目概况

为切实保障去世职工家属的合法权益，落实国家关于事业单位职工抚恤相关政策，进一步体现学校对去世职工家属的关怀，临夏市八坊小学于2025年实施抚恤经费项目。该项目为财政全额拨款项目，资金专项用于发放去世职工一次性抚恤金，覆盖本校去世职工邓月秀、康秀芳、张曙英、蒲风仙四位同志的家属。为规范抚恤经费管理，确保资金专款专用、及时足额发放，根据国家及地方关于职工抚恤工作的相关规定，我校设立抚恤经费项目，本项目资金主要用于支付去世职工一次性抚恤金，切实缓解去世职工家属的经济负担，传递学校的关怀与温暖。

（二）项目资金情况

2025年度抚恤经费项目预算资金总额：99.368万元（其中邓月秀同志25.7496万元、康秀芳与张曙英同志合计49.1588万元、蒲风仙同志24.4596万元）。截至2025年底，财政拨款资金已全部到位，到位率100%。全年实际支出99.368万元，预算执行率100%。资金严格按照国家抚恤政策及财经纪律规定使用，专款专用，无挤占、挪用、截留等违规现象，资金支付流程规范，票据审核严格，确保每一笔资金都用于指定用途。

（三）项目绩效目标

通过按时足额发放一次性抚恤金，切实保障去世职工家属的经济权益，缓解其家庭经济负担，传递学校与社会的关怀；规范抚恤经费管理，确保资金使用合规高效；提升去世职工家属对学校抚恤工作的满意度，维护学校和谐稳定。具体目标如下：

1. 按时足额发放去世职工一次性抚恤金,覆盖全部符合条件的去世职工家属，发放覆盖率达 100%。

2. 严格按照政策规定核算抚恤金金额,确保发放标准准确无误，无漏发、错发情况。

3. 有效降低去世职工家属的经济负担,提升其生活保障水平。

4. 去世职工家属对抚恤经费发放工作的满意度达到 99%及以上。

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的

1. 规范抚恤经费项目管理，形成科学的资金使用决策机制；2. 加强项目实施全过程监管，确保政策落实到位、资金使用合规；3. 检验项目绩效目标的完成情况，实现项目预期效果与实际产出相一致；4. 提高抚恤经费使用效益，切实发挥资金的保障作用；5. 提升去世职工家属对学校抚恤工作的满意度，践行人文关怀理念。

（二）绩效评价工作过程

1．进行充分的前期准备：成立绩效评价工作小组，明确分工职责；梳理国家及地方职工抚恤相关政策、学校财务管理制度，明确评价依据；收集整理项目相关资料，包括去世职工信息、抚恤金核算依据、资金拨付凭证等。

2．进行专题研究和业务学习培训:组织评价小组成员学习抚恤政策、绩效评价相关知识，明确评价标准、流程和方法；针对项目实施中的重点、难点问题开展专题研究，确保评价工作科学规范。

3．组织实施和分析评价:对项目资金到位情况、使用情况、发放流程进行全面核查；对照绩效目标，对各项绩效指标的完成情况进行量化分析和定性评价；实地了解去世职工家属对项目实施的反馈意见。

4．收集分析评估意见,制定改进措施:广泛收集评价小组、财务人员、去世职工家属的意见建议，对项目实施过程中存在的不足进行梳理分析，针对性制定改进措施。

5．整理绩效评价资料并上报：将评价过程中的相关资料、数据、意见建议进行分类整理，形成完整的绩效评价报告，按要求上报主管部门。

（三）绩效评价框架

主要依据国家及地方关于事业单位职工抚恤工作的相关政策、《临夏市八坊小学财务管理制度》等文件精神，紧紧围绕绩效评价的公平、公正、公开原则，构建科学的评价指标体系，明确绩效标准和评价方法。评价指标涵盖成本指标、产出指标、

效益指标、满意度指标四个维度，采用定量与定性相结合的评价方法，严格执行财经纪律，规范资金预算管理，确保项目实施合规、高效，切实发挥抚恤经费的保障作用。

三、绩效指标完成情况

1. 及时足额拨付抚恤经费99.368万元,预算执行率100%，资金拨付流程规范，无延迟、拖欠情况。

2. 抚恤经费发放覆盖去世职工4人，发放覆盖率100%，严格按照政策规定核算发放金额，无漏发、错发、少发情况。

3. 有效降低了去世职工家属的经济负担,家属经济收入得到补充，达成预期效益目标，完成率100%。

4. 去世职工家属对抚恤经费发放工作的满意度达99%，符合绩效目标要求;抚恤金发放质量达标,足额发放完成率100%。

四、综合评价情况及评价结论

2025年抚恤经费项目目标明确、政策依据充分、资金管理规范、实施流程严谨、执行效果显著。项目的实施切实保障了去世职工家属的合法权益，有效缓解了其家庭经济负担，传递了学校的人文关怀，得到了去世职工家属的认可和支持。项目各项绩效指标均达到或超额完成预期目标,资金使用效益良好，对维护学校和谐稳定、践行人文关怀理念起到了重要支撑作用。综合评价结果优秀，平均得分95.33分（邓月秀同志项目95分、康秀芳与张曙英同志项目95分、蒲风仙同志项目96分）。

五、存在问题

1．抚恤政策宣传力度不足,部分去世职工家属对抚恤金发放标准、核算依据等政策细节了解不够深入，咨询频次较多，增加了工作工作量。

2．项目实施过程中，侧重抚恤金的按时足额发放，在对去世职工家属的后续关怀方面有所欠缺,缺乏多元化的帮扶举措，人文关怀的深度和广度有待提升。

3．绩效指标设置虽涵盖核心维度,但部分指标的精细化程度不足，对抚恤工作的过程性评价关注不够，未能充分体现工作细节的完善性。

六、今后的打算

1．加强抚恤政策宣传，优化宣传方式。通过学校公告、电话告知、上门沟通等多种形式，详细解读抚恤金发放标准、核算依据、申请流程等政策细节，确保去世职工家属全面了解相关政策，减少咨询成本，提升工作效率。

2．完善人文关怀体系，丰富帮扶举措。在足额发放抚恤金的基础上，建立去世职工家属随访机制，定期了解其家庭生活状况，对存在特殊困难的家属提供针对性帮扶；通过慰问、走访等形式，进一步传递学校的关怀与温暖，提升家属的获得感和幸福感。

3．优化绩效指标体系，强化过程管理。修订项目绩效评价指标，增加过程性评价指标，细化评价标准，加强对抚恤金核算、发放流程、政策宣传等环节的评价，推动抚恤工作规范化、精细化发展。

4. 规范资金管理，提升使用效益。持续严格执行财经纪律和资金管理制度，加强对抚恤经费的预算、核算、拨付等环节的监管，确保资金专款专用、合规高效；定期开展资金使用自查，及时发现并整改问题，最大化发挥抚恤经费的保障作用，为学校各项工作的和谐推进提供有力支撑。

项目支出绩效自评表（万元）

（2025年度）

项目名称	去世职工一次性抚恤金（邓月秀同志）						
主管部门	临夏市教育局			实施单位	临夏市八坊小学		
		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	25.7496	25.7496	10	100	10
	其中：财政拨款		25.7496	25.7496	-	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			
	按计划及时发放抚恤金			全部完成			

	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	抚恤金金额	25.7496元	25.7496	10	万元	100.00%	10	
		社会成本指标	降低死亡家属经济负担	降低	100%-80%(含)	10		100%	9	
	产出指标	数量指标	去世职工人数	=1人	1	20	人	100.00%	20	
		质量指标	足额发放	足额	100%-80%(含)	20		100%	18	
	效益指标	经济效益指标	增加死亡职工家属经济收入	增加	100%-80%(含)	20		100%	18	
	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			95	

项目支出绩效自评表（万元）

(2025年度)

项目名称	去世职工一次性抚恤金（康秀芳、张曙英同志）						
主管部门	临夏市教育局			实施单位	临夏市八坊小学		
		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	49.1588	49.1588	10	100	10
	其中：财政拨款		49.1588	49.1588	-	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			
	及时足额发放去世职工一次性抚恤金（康秀芳、张曙英同志）			已完成			

	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	抚恤金金额	=491588元	491588	10	元	100.00%	10	
		社会成本指标	降低死亡家属经济负担	降低	100%-80%(含)	10		100%	9	
	产出指标	数量指标	去世职工人数	=2人	2	20	人	100.00%	20	
		质量指标	足额发放	足额	100%-80%(含)	20		100%	18	
	效益指标	经济效益指标	增加死亡家属经济收入	增加	100%-80%(含)	20		100%	18	
	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			95	

2025年少数民族地区工作年限补贴项目支出绩效自评报告

一、项目基本情况

（一）项目概况

为切实落实国家、省、市关于少数民族地区工作人员激励保障相关政策，稳定少数民族地区教师队伍，提升教师工作积极性，彰显党和政府对少数民族地区教育工作者的关怀，临夏市八坊小学于2025年实施少数民族地区工作年限补贴项目。该项目为财政全额拨款项目，资金专项用于发放本校符合条件的教职工少数民族地区工作年限补贴，覆盖本校在少数民族地区累计工作达到规定年限的在岗教职工，切实保障教职工合法权益，激励教职工长期扎根少数民族地区从事教育教学工作，助力学校教育教学质量稳步提升，推动少数民族地区教育事业高质量发展。为规范补贴资金管理，确保资金专款专用、及时足额发放，根据国家及地方关于少数民族地区工作年限补贴的相关政策规定，我校设立本项目，严格按照工作年限分级核算、精准发放补贴，切实发挥补贴的激励导向作用。

（二）项目资金情况

2025年度少数民族地区工作年限补贴项目预算资金总额：0.576万元。截至2025年底，财政拨款资金已全部到位，到位率100%。全年实际支出0.576万元，预算执行率100%。资金严格按照国家少数民族地区工作年限补贴政策及财经纪律规定使

用，专款专用，无挤占、挪用、截留等违规现象，资金支付流程规范，严格审核教职工工作年限证明、补贴核算依据等相关材料，票据审核严谨，确保每一笔资金都准确发放至符合条件的教职工手中。

（三）项目绩效目标

通过按时足额发放少数民族地区工作年限补贴，切实保障我校在少数民族地区工作教职工的经济权益，提升教职工薪酬待遇，激励教职工长期扎根少数民族地区从教；规范补贴资金管理，确保资金使用合规高效、核算精准；提升教职工对补贴发放工作的满意度，稳定教师队伍，助力少数民族地区教育事业持续健康发展。具体目标如下：

1. 按时足额发放少数民族地区工作年限补贴，覆盖全部符合条件的在岗教职工，发放覆盖率达 100%。

2. 严格按照政策规定、工作年限分级核算补贴金额，确保发放标准准确无误，无漏发、错发、少发情况。

3. 有效提升少数民族地区工作教职工的薪酬待遇，增强教职工的归属感和获得感，激励教职工长期坚守岗位。

4. 符合条件的教职工对补贴发放工作的满意度达到 99%及以上，进一步稳定学校教师队伍。

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的

1. 规范少数民族地区工作年限补贴项目管理，完善资金使用决策机制，确保政策落实到位；

2. 加强项目实施全过程监管，规范补贴核算、发放流程，确保资金使用合规、精准高效；

3. 检验项目绩效目标的完成情况，实现补贴激励导向的预期效果与实际产出相一致；

4. 提高补贴资金使用效益，切实发挥资金对少数民族地区教师队伍的稳定作用；

5. 提升教职工对补贴工作的满意度,践行人文关怀理念，推动学校教育事业稳步发展。

（二）绩效评价工作过程

1. 进行充分的前期准备：成立绩效评价工作小组，明确分工职责，明确专人负责政策梳理、资料收集、数据核查等工作。

2. 进行专题研究和业务学习培训：组织评价小组成员学习少数民族地区工作年限补贴相关政策、绩效评价知识，明确评价标准、流程和方法，重点掌握补贴分级标准、核算依据等核心内容。

3. 组织实施和分析评价：对项目资金到位情况、使用情况、补贴核算流程、发放流程进行全面核查，逐一核对教职工工作年限与补贴金额的匹配性；对照绩效目标，对各项绩效指标的完成情况进行量化分析和定性评价；通过问卷调查、座谈交流等方式,了解符合条件教职工对补贴发放工作的反馈意见。

（三）绩效评价框架

主要依据国家及地方关于少数民族地区工作年限补贴的相关政策、《临夏市八坊小学财务管理制度》《临夏市八坊小学教职工人事管理制度》等文件精神，紧紧围绕绩效评价的公平、公正、公开原则，构建科学的评价指标体系，明确绩效标准和评价方法。评价指标涵盖成本指标、产出指标、效益指标、满意度指标四个维度，采用定量与定性相结合的评价方法，严格执行财经纪律，规范资金预算管理和补贴发放流程，确保项目实施合规、高效，切实发挥补贴资金对少数民族地区教师队伍的激励和稳定作用。

三、绩效指标完成情况

1. 及时足额拨付少数民族地区工作年限补贴0.576万元，预算执行率100%，资金拨付流程规范，无延迟、拖欠情况，确保补贴按时发放至教职工手中。

2. 补贴发放覆盖符合条件的教职工2人，发放覆盖率100%，严格按照政策规定、工作年限分级核算发放金额，逐一核对相关证明材料，无漏发、错发、少发情况，发放精准度100%。

3. 有效提升了少数民族地区工作教职工的薪酬待遇，增强了教职工的归属感和工作积极性，激励教职工长期扎根岗位、潜心从教，达成预期效益目标，完成率100%。

4. 符合条件的教职工对补贴发放工作的满意度达99.5%，超过预期绩效目标要求；补贴发放质量达标，足额发放完成率100%，有效稳定了学校教师队伍。

四、综合评价情况及评价结论

2025年少数民族地区工作年限补贴项目目标明确、政策依据充分、资金管理规范、实施流程严谨、执行效果显著。项目的实施切实落实了国家少数民族地区工作人员激励保障政策，保障了我校在少数民族地区工作教职工的合法权益，有效提升了教职工薪酬待遇，增强了教职工的归属感和工作积极性，对稳定少数民族地区教师队伍、推动学校教育教学事业高质量发展起到了重要支撑作用，得到了全体符合条件教职工的认可和支持。项目各项绩效指标均达到或超额完成预期目标，资金使用效益良好，政策执行到位，人文关怀凸显。综合评价结果优秀，平均得分95.67分。

五、存在问题

1. 补贴政策宣传力度不足，部分教职工对少数民族地区工作年限补贴的发放标准、分级依据、核算流程等政策细节了解不够深入，咨询频次较多，增加了工作工作量，也影响了政策知晓度。

2. 项目实施过程中，侧重补贴的按时足额发放和金额核算，在政策解读、咨询服务的精细化程度上有所欠缺，对教职工提出的疑问响应不够及时，服务体验有待提升。

3. 绩效指标设置虽涵盖核心维度，但部分指标的精细化程度不足，对补贴核算的准确性、政策宣传的实效性等过程性评价关注不够，未能充分体现工作细节的完善性和精准性。

六、今后的打算

1. 加强补贴政策宣传，优化宣传方式。通过学校教职工大会、工作群通知、书面告知、一对一解读等多种形式，详细解读少数民族地区工作年限补贴的发放标准、分级依据、核算流程、申请要求等政策细节，确保每一位符合条件的教职工全面了解相关政策，减少咨询成本，提升工作效率和政策知晓度。

2.完善服务机制，提升服务质量。建立补贴政策咨询专人负责机制，及时响应教职工疑问，耐心做好政策解读和答疑工作；优化补贴核算流程，加强与人事、财务部门的协同配合，提高核算效率和精准度，进一步提升教职工的服务体验和满意度。

项目支出绩效自评表（万元）

（2025年度）

项目名称	2025年少数民族地区工作年限补贴						
主管部门	临夏市教育局			实施单位	临夏市八坊小学		
		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	0.576	0.576	10	100	10
	其中：财政拨款		0.576	0.576	-	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			
	通过发放工作年限补贴，激励人才扎根少数民族地区，提升人才队伍稳定性，增强人才对少数民族地区归属感。			已完成			

	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	增强人才对少数民族地区认同感	满意	100%-80%(含)	20		100%	18	
	产出指标	数量指标	发放人数	=2人	2	13.33	人	100.00%	13.33	
		质量指标	保证发放金额足额发放	5760元	5760	13.33	元	100.00%	13.33	
		时效指标	及时发放	按时发放	100%-80%(含)	13.34		100%	12.01	
	效益指标	社会效益指标	提升人才队伍稳定性	>=90%	90	20	%	100.00%	20	
	满意度指标	服务对象满意度指标	教师满意度	>=90%	10	10	%	11.11%	1.11	
总分						**100**			**87.78**	