2025 年度

甘肃省临夏市第二中学部门决算

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、宣传贯彻执行党和国家的教育方针、教育法律和法规，贯彻执行上级的各项规章制度。

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

3、根据人民政府制定的教育事业发展规划，结合实际制定并组织实施学校的教育事业发展规划。

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

5、组织开展学校的教育教学科研和教育教学改革,以科学发展观和以人为本的管理理念注重学生的全面发展。

6、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。

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，执行政府会计准则制度。下设办公室、党务办、教务处、德育中心、教研室、总务处 6 个部门。

第二部分　2025 年度部门决算表

一、收入支出决算总表

公开 01 表

单位：甘肃省临夏市第二中学　　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	3,736.22	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	3,169.73
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	381.97
	9		九、卫生健康支出	39	184.53
	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	3,736.22	**本年支出合计**	57	3,736.22
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	3,736.22	**总计**	60	3,736.22

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：甘肃省临夏市第二中学　　2025年度　　金额单位：万元

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		**3,736.22**	**3,736.22**					
205	教育支出	3,169.73	3,169.73					
20502	普通教育	3,169.73	3,169.73					
20502	初中教育	2,710.64	2,710.64					
20502	其他普通教育支出	459.09	459.09					
208	社会保障和就业支出	381.97	381.97					
20805	行政事业单位养老支出	356.48	356.48					
20805	事业单位离退休	2.59	2.59					
20805	机关事业单位基本养老保险缴	353.89	353.89					
20808	抚恤	25.48	25.48					
20808	死亡抚恤	25.48	25.48					
210	卫生健康支出	184.53	184.53					
21011	行政事业单位医疗	184.53	184.53					
21011	事业单位医疗	146.95	146.95					
21011	公务员医疗补助	33.14	33.14					
21011	其他行政事业单位医疗支出	4.43	4.43					

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：甘肃省临夏市第二中学　　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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		**3,736.22**	**3,249.06**	**487.16**			
205	教育支出	3,169.73	2,710.64	459.09			
20502	普通教育	3,169.73	2,710.64	459.09			
20502	初中教育	2,710.64	2,710.64				
20502	其他普通教育支出	459.09		459.09			
208	社会保障和就业支出	381.97	353.89	28.07			
20805	行政事业单位养老支出	356.48	353.89	2.59			
20805	事业单位离退休	2.59		2.59			
20805	机关事业单位基本养老保险缴费	353.89	353.89				
20808	抚恤	25.48		25.48			
20808	死亡抚恤	25.48		25.48			
210	卫生健康支出	184.53	184.53				
21011	行政事业单位医疗	184.53	184.53				
21011	事业单位医疗	146.95	146.95				
21011	公务员医疗补助	33.14	33.14				
21011	其他行政事业单位医疗支出	4.43	4.43				

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：甘肃省临夏市第二中学　　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	3,736.22	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	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	3,169.73	3,169.73		
	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	381.97	381.97		
	9		九、卫生健康支出	41	184.53	184.53		
	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	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	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	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理	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	58				
本年收入合计	27	3,736.22	**本年支出合计**	59	3,736.22	3,736.22		
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	30			62				
国有资本经营预算财政	31			63				
总计	32	3,736.22	**总计**	64	3,736.22	3,736.22		

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：甘肃省临夏市第二中学　　2025 年度　　金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		**3,736.22**	**3,249.06**	**487.16**
205	教育支出	3,169.73	2,710.64	459.09
20502	普通教育	3,169.73	2,710.64	459.09
205020	初中教育	2,710.64	2,710.64	
205029	其他普通教育支出	459.09		459.09
208	社会保障和就业支出	381.97	353.89	28.07
20805	行政事业单位养老支出	356.48	353.89	2.59
208050	事业单位离退休	2.59		2.59
208050	机关事业单位基本养老保险缴费支出	353.89	353.89	
20808	抚恤	25.48		25.48
208080	死亡抚恤	25.48		25.48
210	卫生健康支出	184.53	184.53	
21011	行政事业单位医疗	184.53	184.53	
210110	事业单位医疗	146.95	146.95	
210110	公务员医疗补助	33.14	33.14	
210119	其他行政事业单位医疗支出	4.43	4.43	

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：甘肃省临夏市第二中学　　2025 年度　　金额单位：万元

科目	科目名称	决算数	科目	科目名称	决算数	科目	科目名称	决算数
30	工资福利支出	3,212.31	30	商品和服务支出	26.92	30	债务利息及费用支出	0.00
30	基本工资	1,812.30	30	办公费	0.00	30	国内债务付息	0.00
30	津贴补贴	15.27	30	印刷费	0.00	30	国外债务付息	0.00
30	奖金	232.77	30	手续费	0.00	31	资本性支出	0.00
30	伙食补助费	0.00	30	水费	0.00	31	房屋建筑物购建	0.00
30	绩效工资	613.54	30	电费	0.00	31	办公设备购置	0.00
30	机关事业单位基本养老	353.89	30	邮电费	0.00	31	专用设备购置	0.00
30	职业年金缴费	0.00	30	取暖费	0.00	31	基础设施建设	0.00
30	职工基本医疗保险缴费	180.09	30	物业管理费	0.00	31	大型修缮	0.00
30	公务员医疗补助缴费	0.00	30	差旅费	0.00	31	信息网络及软件购置更新	0.00
30	其他社会保障缴费	4.43	30	因公出国（境）费	0.00	31	物资储备	0.00
30	住房公积金	0.00	30	维修（护）费	0.00	31	土地补偿	0.00
30	医疗费	0.00	30	租赁费	0.00	31	安置补助	0.00
30	其他工资福利支出	0.00	30	会议费	0.00	31	地上附着物和青苗补偿	0.00
30	对个人和家庭的补助	9.83	30	培训费	0.00	31	拆迁补偿	0.00
30	离休费	0.00	30	公务接待费	0.00	31	公务用车购置	0.00
30	退休费	0.00	30	专用材料费	0.00	31	其他交通工具购置	0.00
30	退职（役）费	0.00	30	被装购置费	0.00	31	文物和陈列品购置	0.00
30	抚恤金	0.00	30	专用燃料费	0.00	31	无形资产购置	0.00
30	生活补助	6.10	30	劳务费	0.00	31	其他资本性支出	0.00
30	救济费	0.00	30	委托业务费	0.00	39	其他支出	0.00
30	医疗费补助	0.00	30	工会经费	20.00	39	国家赔偿费用支出	0.00
30	助学金	0.00	30	福利费	6.92	39	对民间非营利组织和群众性自	0.00
30	奖励金	3.73	30	公务用车运行维	0.00	39	经常性赠与	0.00
30	个人农业生产补贴	0.00	30	其他交通费用	0.00	39	资本性赠与	0.00
30	代缴社会保险费	0.00	30	税金及附加费用	0.00	39	其他支出	0.00
30	其他对个人和家庭的补	0.00	30	其他商品和服务	0.00			
人员经费合计		3,222.14	公用经费合计					26.92

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：甘肃省临夏市第二中学　　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：甘肃省临夏市第二中学　　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：甘肃省临夏市第二中学　　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				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护	
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3736.22万元。与上年度相比,收、支总计各增加626.74万元，增长20.16%，主要原因是义教公用经费、人员工资收入支出增加、本年抚恤金收入支出增加。

二、收入决算情况说明

2025年度收入合计3736.22万元,其中：财政拨款收入3736.22万元,占100.00%。

三、支出决算情况说明

2025年度支出合计3736.22万元,其中:基本支出3249.06万元,占86.96%；项目支出487.16万元,占13.04%。

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 3736.22 万元。与上年相比,各增加 626.74 万元，增长 20.16%。主要原因是义教公用经费、人员工资收入支出增加、本年抚恤金收入支出增加。

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，甘肃省临夏市第二中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、卫生健康支出等重点支出，持续提高资金使用效益，体现在有关支出科目中。

教育支出规模较大（或占财政拨款支出总额的比重较高），主要是：普通教育（20502），2025 年度决算数为 3169.73 万元，占财政拨款支出总额的 84.84%，主要用于初中教育人员工资福利、日常教学运转、校园维修维护、教学设备购置等方面；其次社会保障和就业支出2025年度决算数为381.97万元,占财政拨款支出总额的 10.22%，主要用于机关事业单位养老保险缴费、死亡抚恤金等；卫生健康支出 2025 年度决算数为 184.53 万元,占财政拨款支出总额的 4.94%，主要用于教职工医疗保险缴费。

（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 3736.22 万元,较上年决算数增加 626.74 万元，增长 20.16%。主要原因是义教公用经费、人员工资收入支出增加、本年抚恤金收入支出增加。

（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 3736.22 万元，主要用于以下方面：教育支出 3169.73 万元,占 84.84%；社会保障和就业支出 381.97 万元,占 10.22%；卫生健康支出 184.53 万元,占 4.94%。

（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 3241.45 万元,支出决算为 3736.22 万元,完成年初预算的 115.26%。其中：

1．教育支出年初预算数为 2685.40 万元,支出决算为 3169.73 万元,完成年初预算的 118.04%,决算数大于预算数的主要原因是人员增加（新分配教师 7 人、调入教师 5 人）、工资支出增加。

2．社会保障和就业支出年初预算数为 363.94 万元,支出决算为 381.97 万元,完成年初预算的 104.95%,决算数大于预算数的主要原因是人员增加（新分配教师 7 人、调入教师 5 人）。

3．卫生健康支出年初预算数为192.11万元,支出决算为184.53万元,完成年初预算的96.05%,决算数小于预算数的主要原因是预算数未做准确。

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3249.06万元。其中：

人员经费3222.14万元,较上年决算数增加224.44万元，增长7.49%,主要原因是人员增加（新分配教师7人、调入教师5人）。人员经费用途主要包括基本工资、津贴补贴、绩效工资、奖金、社会保障缴费等。。

公用经费26.92万元,较上年决算数增加26.92万元，增长100%,主要原因是去年工会经费未支出。公用经费用途主要包括工会经费、福利费等。

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,机关运行经费较上年决算数持平,主要原因是我单位2025年度无机关运行相关经费。

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

本年度培训费支出7.58万元,较上年决算数增加3.04万元，增长66.96%,主要原因是教师外出培训次数增加。

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2.24万元,其中：政府采购货物支出2.24万元、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410.32万元,占一般公共预算项目支出总额的12.63%。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,各项目绩效目标基本完成，项目实施有序，财政资金规范使用，保障了学校教学运行、专项补助发放等工作，资金效益得到有效发挥。下一步将持续加强预算绩效管理，不断提升资金使用效率。

二、绩效自评结果

我部门在2025年度部门决算中反映2025年班主任津贴、2025年春季城乡义务教育公用经费、2025年秋季城乡义务教育公用经费、2025年秋季义教公用经费（核算）、2025年少数民族地区工作年限补贴、去世职工一次性抚恤金等6个项目绩效自评结果。

1.“2025年班主任津贴”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99.87分。项目全年预算数为23.7万元,执行数为23.4万元,完成预算的98.73%。项目绩效目标完成情况、主要问题及原因、下一步改进措施详见附件。

2.“2025年春季城乡义务教育公用经费”项目绩效自评情况：根据年初设定的绩效目标,项目绩效自评得分为99.87分。项目全年预算数为186.116万元,执行数为183.68862万元,完成预算的98.69%。项目绩效目标完成情况、主要问题及原因、下一步改进措施详见附件。

3.“2025年秋季城乡义务教育公用经费”项目绩效自评情况：根据年初设定的绩效目标,项目绩效自评得分为99.56分。项目全年预算数为166.116万元,执行数为158.826671万元,完成预算的95.61%。项目绩效目标完成情况、主要问题及原因、下一步改进措施详见附件。

4.“2025 年秋季义教公用经费（核算）”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 75.38 分。项目全年预算数为 72.8493 万元,执行数为 16.334571 万元,完成预算的 22.42%。项目绩效目标完成情况、主要问题及原因、下一步改进措施详见附件。

5.“2025 年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 2.592 万元,执行数为 2.592 万元,完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况、主要问题及原因、下一步改进措施详见附件。

6.“去世职工一次性抚恤金（沈雅林同志）”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 25.4808 万元,执行数为 25.4808 万元,完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况、主要问题及原因、下一步改进措施详见附件。

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：

1.2025年度临夏市第二中学部门整体支出绩效自评报告

2.2025年度临夏市第二中学部门整体支出绩效自评表

3.项目支出绩效自评报告

4.项目支出绩效自评表

附件 1

2025 年度临夏市第二中学整体支出绩效自评报告

一、部门概况

（一）部门职能概述

1、宣传贯彻执行党和国家的教育方针、教育法律和法规，贯彻执行上级的各项规章制度。

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

3、根据人民政府制定的教育事业发展规划，结合实际制定并组织实施学校的教育事业发展规划。

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

5、组织开展学校的教育教学科研和教育教学改革,以科学的发展观和以人为本的管理理念注重学生的全面发展。

（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

中小学事业单位会计制度。本单位下设办公室、党务办、教务处、政教处、教研室、总务处5个部门。理化生实验室14个，学生微机室6个,电子备课室1个，音乐教室3个，美术教室2个，舞蹈室2个，卫生室1个，心理咨询室1个，校园广播室1个，党员活动室1个，电子白板教室60个，多功能会议厅3个，阅览室3个，图书室3个，体育器材室2个，运动场2块，包括百米跑道、足球场地、排球场地、篮球场地等。教职工数246人，退休71人，遗属19人。

（三）2025年度重点工作计划

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

二、部门整体支出管理及使用情况

（一）基本支出。

本年度单位基本支出3249.06万元。

人员经费支出3222.14万元:主要用于发放教师基本工资、津贴补贴、绩效工资、奖金及社保公积金缴纳。

公用经费支出26.92万元：主要用于工会经费及福利费。

（二）项目支出。

本年度单位项目支出410.32万元，主要用于办公费、邮电费、取暖费、水费、电费、设备购置费、维修维护费、少补费、抚恤金等。

（三）“三公”经费情况。

本年度单位无“三公”经费支出。

三、部门整体支出绩效情况

本年度单位整体支出绩效总体良好，各项工作达到了相应时期执行进度，使财政收支预算执行都有了良好的制度保障和实施效果。本年单位基本支出共3249.06万元，各项资金通过财政拨款的方式拨付给本单位,用于维持正常的教育教学工作，资金及时的拨付，保质保量的完成了学校日常公用开支，学校基础设施建设、教学环境得到了持续改善。通过各项资金的合理使用，提高了广大师生满意度。

我校始终坚持“教育为本”的原则，在市委市政府及各部门的关心支持下，在全校教职工的共同努力下，教育教学上取得了一定的进步和成绩。

四、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的

为全面落实预算绩效管理相关要求，规范部门预算资金管理，客观评价2025年度临夏市第二中学整体支出资金使用成效。本次绩效自评覆盖基本支出3249.06万元、项目支出410.32万元，全面核查资金预算编制、执行、管理及产出效益情况。通过自评，总结学校在预算管理、教育教学、队伍建设等方面取得的成效，查找预算执行、内控管理中存在的短板弱项，优化预算编制、资金管控，提升财政资金使用效益，推动学校教育教学高质量发展。

（二）绩效评价工作过程

1.前期准备阶段

成立绩效自评工作小组，明确分工，收集整理2025年度预算批复文件、财务凭证、会计账簿、教学台账、采购档案、资产管理资料等。对照《部门整体支出绩效自评表》，梳理基本运行指标、重点履职指标、部门综合指标、可持续发展能力指标，确定评价口径、评价标准。

2.资料收集与核实阶段

对照绩效指标逐项采集数据，核对预算数据与财务账套：2025年基本支出3249.06万元，项目支出410.32万元。核实预算编制、资金拨付、政府采购、资产使用、招生入学、教学开展、教师培训、师生满意度等佐证材料，确保数据真实完整。

3.指标测算与打分阶段

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，计算完成率并开展打分。本次整体支出绩效自评总分100分，自评得分95.73分，结果为“优”。逐项校验基本运行、重点履职、综合效益、可持续发展四大类指标，确保打分有据、资料可查。

4.综合分析与报告撰写阶段

结合指标得分情况，综合分析学校年度履职成效，梳理预算管理、教育教学、队伍建设、校园管理等工作亮点，剖析存在问题，研究制定整改措施，形成部门整体支出绩效自评相关材料。

（三）绩效评价框架

本次部门整体支出绩效评价，设置四大一级指标，总分100分：

1.基本运行指标：包含预算收支管理、财会管理、采购管理、资产管理、人员管理、绩效管理。重点考核预算编制合理性、预算执行率、资金使用合规性、内控制度执行、政府采购、固定资产利用、人员管控、绩效管理工作成效，保障学校日常运转规范有序。

2.重点履职指标：设置数量、质量、时效、成本指标。围绕学校核心办学职能，考核小学毕业生招收、适龄学生入学、教育教学任务落实、教学任务完成时效、采购成本管控等，衡量学校教育教学履职成效。

3.部门综合指标：包含经济效益、社会效益、生态效益、服务对象满意度指标。评价教师业务能力提升、毕业生入学、教育政策落实、校园文体活动、校园绿化、水电节能、学生及家长对学校办学管理服务满意度等综合效益。

4.可持续发展能力指标：涵盖组织建设、宣传培训、制度建设、改革创新。考核党组织活动开展、教师业务培训、制度完善、教师队伍质量提升情况，评价学校长效办学能力。

自评表得分汇总：本次部门整体支出绩效自评得分95.73分。

五、存在的主要问题

1.对预算绩效管理的认识不足,在学习绩效管理相关文件和落实工作要求方面存在欠缺。

2.预算编制精细度不够，资金规模与绩效目标未能有效匹配。

3.绩效目标编报内容不全面，指标设置缺乏细化与量化。

六、改进措施和有关建议

1.强化对预算绩效管理工作的重视程度，健全管理机制，深入学习并运用预算绩效管理相关政策文件。

2.细化预算编制工作，建立动态调整机制，防止年末资金沉淀。

3.完善绩效目标及指标的设置，合理设定绩效指标，增强绩效目标与指标的相关性、完整性，使其符合编报要求。

附件 2

部门整体支出绩效自评表

(2025 年度)

部门（单位）名称	甘肃省临夏市第二中学

		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	3241.448	4073.29	3144.05	77.18	7.71	
	(一)基本支出	3241.448	3253.62	2693.45	82.78	8.27	
	1.人员经费	3190.30	3202.47	2673.45	83.48	8.34	
	2.公用经费	51.15	51.15	20	39.1	3.91	
	(二)项目支出	0	819.67	450.60	54.97	5.49	
	1.一般性项目	0	0	0	0	0	
	2.重点项目	0	819.67	450.60	54.97	5.49	因经费下行，财政财力困难，争取下一年度支出
预期目标	1、全面贯彻党和国家教育方针、政策、法规和上级教育部门的指示,结合本市制定本市教育事业的发展规划和各项计划、实施办法和补充规定,全面组织实施教育教学工作。 2、全面实施本市基础教育，按照文件规定，会同有关部门顺利完成本市各类教育教学工作任务，全力保障学生入学按规定时限接受教育。						
实际完成情况	完成教育教学任务，保障单位基本运转						

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	年度指标	实际完成值	单位	分值	完成率	得分	未完成的原因分析
基本运行指标	预算收支管理	预算编制合理性	合理	100%-80%(含)		0.83	100	0.75	
		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	
		预算指标细化率	<=100%	100	%	0.83	100.00%	0.83	
	财会管理	资金使用合	合规	100%-80%(		0.83	100	0.75	

		规性		含)					
		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	招收小学毕业学生	=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	经济效益	教师业务能力、教学水平	>=100%	100	%	4.29	100.00%	4.29	

指标		得以提升							
		小学毕业生全部入学率	>=100%	100	%	4.29	100.00%	4.29	
	社会效益	国家教育方针政策落实	>=100%	100	%	4.29	100.00%	4.29	
		参加教育局工会文体活动，团体成绩提升，取单项奖励	>=100%	100	%	4.29	100.00%	4.29	
	生态效益	校园绿化率	>=100%	100	%	4.29	100.00%	4.29	
		学校在水电消耗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	学生及家长对学校教学、管理、服务等方面的满意程度	>=98%	98	%	4.26	100.00%	4.26	
可持续发展能力指标	组织建设	学校党组织组织的各类活动	良好	100%-80%(含)		5	100	4.5	
	宣传培训	教师业务能力培训	=245人	245	人	5	100.00%	5	
	制度建设	制度完善情况	完善	100%-80%(含)		5	100	4.5	
	改革创新	调高教师队伍建设质量	提升	100%-80%(含)		5	100	4.5	
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 3

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

1.项目立项背景

为落实教育部关于加强班主任队伍建设的要求，认可班主任在班级管理、学生德育、家校沟通等工作中的额外付出，激发班主任工作积极性，稳定班主任队伍，为承担班主任职责的教师发放专项津贴。

2. 项目实施情况

2025 年，项目在校稳步推进。教育部门依据学校规模、班级数量等因素，精准核算所需津贴金额，并制定详细的发放方案。学校层面严格按照方案执行，每月按时统计班主任在岗情况，经过层层审核后，通过银行转账的方式将津贴发放至班主任个人账户，确保发放过程准确、透明、高效。

3. 经费来源和使用情况

项目全年预算数为 23.7 万元,经费全部由财政专项拨款提供,为项目顺利开展奠定坚实的资金基础。执行数为 23.4 万元，完成预算的 98.73 %。资金严格按照预算规划，全部用于发放

班主任津贴，无任何截留、挪用现象，充分保障了班主任的权益。

（二）项目绩效目标，

通过发放班主任津贴，提升班主任职业认同感，减轻其工作负担的经济补偿，推动班主任队伍稳定发展，进而提升班级管理质量和学生德育工作成效。

（三）项目实施情况分析

1.资金使用情况：资金执行数 98.73% 。严格按照班主任实际工作时长和岗位要求，精准计算并发放津贴，确保每一笔资金都用在刀刃上，充分发挥资金的激励作用。

2.资金管理情况：建立健全严格的资金管理制度，实行专款专用、专户管理。资金发放严格遵循申请、审核、审批、发放流程，每一个环节都有详细记录和责任人签字，定期接受财政、审计等部门的监督检查，保证资金使用安全、合规、有序。

3.项目组织情况：成立专门的项目领导小组，由教育部门领导、学校校长、财务人员等组成。教育部门负责统筹协调，制定政策和发放标准；学校负责具体实施，统计班主任信息、核算津贴金额并上报；财务人员保障资金流转顺畅；教师代表参与监督，确保公平公正，各成员职责明确，协同合作。

4.项目管理情况：制定详细的项目管理办法和操作流程，从津贴申请、审核、发放到后续监督，都有明确规范。建立动态管理机制，实时跟踪班主任岗位变动情况，及时调整津贴发放；同时，定期收集班主任反馈意见，不断优化管理措施，提升项目管理水平。

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的

核查班主任津贴项目资金使用的合规性，评估津贴对激发班主任积极性、稳定队伍的实际效果，发现项目实施中的问题，优化津贴政策和管理流程。

（二）绩效评价工作过程

1.前期准备：组建专业绩效评价小组，成员涵盖教育专家、财务专家、一线教师代表等。收集项目相关资料，如项目立项文件、预算批复、发放记录、教师反馈意见等。制定详细的绩效评价指标体系和评价标准，明确评价方法和流程，确保评价工作有章可循。

2.组织实施：评价小组深入各学校，通过实地查阅财务账目、发放记录；与学校管理人员、班主任进行访谈；发放调查问卷等方式，全面收集项目实施信息。对资金使用的合规性、

发放的准确性、管理的有效性等进行重点检查，确保评价数据真实可靠。

3.分析评价：依据收集的资料和数据，对照绩效评价指标体系和标准，运用定量与定性相结合的方法，对项目决策、过程、产出和效益等方面进行量化打分和定性评价。深入剖析项目实施中存在的问题及原因，形成初步评价结论，并征求各方意见，进行完善。

（三）绩效评价框架，

1.绩效评价原则：遵循科学性原则，评价指标和方法科学合理，能准确反映项目实际情况；坚持公正性原则，评价过程和结果客观公正，不受主观因素干扰；注重绩效相关性原则，紧密围绕项目绩效目标进行评价；秉持公开透明原则，评价结果向社会公开，接受公众监督。

2.评价指标体系：构建包含项目决策、项目过程、项目产出和项目效益四个一级指标的评价体系。项目决策指标涵盖立项依据充分性、绩效目标合理性等；项目过程指标包含资金管理规范性、项目组织实施有效性等；项目产出指标涉及津贴发放准确率、发放及时性等；项目效益指标包括班主任工作积极性提升程度、学生综合素质提升情况、社会满意度等二级和三级指标，全面衡量项目实施成效。

3.绩效标准：绩效标准划分为优（90 - 100 分）、良（80 - 89 分）、中（60 - 79 分）、差（60 分以下）四个等级。根据项目实际情况和目标要求，为每个评价指标设定相应的绩效标准，作为评价项目绩效水平的依据。

4.评价方法：采用目标效益分析法，对比项目预期目标与实际产出效益，评估目标实现程度；结合公众评判法，通过教师、学生、家长等利益相关方的问卷调查和访谈，获取对项目的满意度和意见建议；运用成本效益分析法，分析项目成本投入与效益产出关系，评价资金使用效率。

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：项目成本控制良好，预算执行率达100%，无超预算支出情况。在资金使用过程中，通过精准核算、规范流程，避免了资金浪费和错发、漏发，实现了成本的有效控制，以合理的资金投入达到了预期的激励效果。

2.项目效率性分析：项目实施进度顺利，严格按照计划每月按时发放班主任津贴，发放及时性达到 100%。在发放质量上，经过层层审核，发放准确率达到 99%以上，保障了班主任的切身利益。

3.项目效益性分析：项目预期目标完成程度高，班主任工作积极性大幅提升，主动开展班级活动、加强与学生沟通交流。社会满意度调查结果显示，家长、教师和社会对项目实施的满意度达到98%，有效提升了教育的社会形象。

（二）评价结论

1.评分结果：经过综合评价，本项目绩效自评得分为99.87分，评价等级为“优”。

2.主要结论：根据综合得分，班主任津贴项目绩效等级为良好。项目整体实施规范，资金使用合规，实现了“应发尽发”的基础目标，对提升班主任积极性、稳定队伍起到了积极作用；但在津贴标准合理性、激励精准性等方面仍有优化空间。

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.完善制度保障：建立健全严谨的资金管理和发放制度，明确流程和责任，为项目规范实施提供坚实制度支撑，确保每一个环节都有章可循。

2.强化沟通协调：教育部门、学校、班主任之间保持密切沟通，及时传达政策要求，反馈发放过程中的问题并迅速解决，

保障项目顺利推进。例如，通过定期召开座谈会，倾听班主任的意见和建议，对发放方案进行优化调整。

3.严格监督审核：构建全方位监督机制，内部由学校财务和纪检部门审核，外部接受财政、审计监督，同时鼓励教师和家长参与监督，确保津贴发放公平、公正、公开。

（二）存在的问题

1.个性化激励不足：现行津贴发放标准较为统一，未充分考虑不同学校、不同班级管理难度差异，对管理难度大的班主任激励力度不够，影响部分班主任工作积极性。

2.评价反馈机制有待优化：对班主任工作效果的评价方式相对单一，主要依赖学生成绩和纪律表现，缺乏对班级文化建设、学生个性化发展等方面的综合考量。同时，评价结果反馈不够及时，不利于班主任及时改进工作。

（三）建议和改进举措

1.政策建议：教育部门出台政策，鼓励学校根据实际情况制定差异化津贴发放标准,对管理难度大的班级给予适当倾斜；完善班主任工作评价政策，建立多元化评价体系，并明确评价结果反馈时间要求。

2.改进举措：学校深入调研各班级实际情况，结合班级规模、学生特点、管理难度等因素，制定个性化津贴发放方案；构建多元化班主任工作评价体系，除学生成绩和纪律外，纳入班级文化建设、学生心理健康辅导、家校合作等指标，定期开展评价并及时将结果反馈给班主任，为其改进工作提供指导。

五、其他需说明的问题

无其他需要说明问题。

附件 4

项目支出绩效自评表

(2025年度)

项目名称	2025年班主任津贴（市二中）						
主管部门	临夏市教育局			实施单位	甘肃省临夏市第二中学		
		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	23.7	23.4	10	98.73	9.87
	其中：财政拨款		23.7	23.4	-	98.73	9.87
	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			
	保障学校班主任津贴按时发放			按计划及时足额完成支付			

	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	班主任津贴资金使用率	=100%	100	20	%	100.00%	20	
	产出指标	数量指标	班主任津贴享受人数	=158人	158	13.33	人	100.00%	13.33	
			班主任津贴资金	23.7万元	23.4	13.33	万元	98.73%	13.33	
		质量指标	提高班主任津贴落实率	=100%	100	13.34	%	100.00%	13.34	
	效益指标	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	20	%	100.00%	20	
	满意度指标	服务对象满意度指标	班主任津贴资金落实率	>=98%	98	10	%	100.00%	10	
总分						100			99.87	

2025年春季城乡义务教育公用经费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：为了推动城乡义务教育的均衡发展，保证义务教育学校的日常教学活动、校园维护以及教学资源更新等工作顺利开展，国家设立城乡义务教育经费（公用经费）项目。该项目旨在弥补学校在教育教学过程中的资金缺口，确保每个孩子都能享受到公平且优质的教育资源，缩小城乡教育差距，提升整体教育质量。

2.项目实施情况:在2025年,项目按照预定计划逐步推进，覆盖了本地区内所有城乡义务教育学校。资金主要用于学校办公用品的采购、教学设备的更新、校园设施的维修维护以及教师培训等方面。通过项目的实施，学校的教学环境得到了一定程度的改善，教学活动得以有序开展。

3.经费来源和使用情况:项目全年预算数为186.116万元，

全部来源于财政拨款。在资金使用上，执行数为183.69万元，完成预算的98.69% 。已支出的资金主要用于保障学校日常办公的基本需求，如购买纸笔、油墨等办公用品；对部分老旧教学设备进行了更新换代；还开展了小规模的校园维修工作等。

（二）项目绩效目标

1.项目绩效总目标：保障城乡义务教育学校正常运转，提升教育教学质量，促进学生全面发展，推动城乡义务教育均衡发展。

2.阶段性目标：在2025年上半年，完成学校办公用品的采购与分发，确保学校日常教学活动不受影响；在下半年，完成部分教学设备的更新和校园设施的维修维护，改善学校教学条件。

3.预期主要的经济、政治和社会效益：从经济角度，合理配置教育资源，提高资金使用效率，避免教育资源的浪费。政治上，体现政府对教育事业的重视，保障公民受教育权利，维护社会公平正义。社会层面，提升学校教学质量，为社会培养更多优秀人才，促进社会的和谐发展，提高社会对教育的满意度。

（三）项目实施情况分析

1.项目资金到位情况：预算资金186.116万元于年初全额按时到位，资金到位率达到100%，为项目的顺利启动和实施提供了坚实的资金保障。

2.资金使用情况：执行数为183.69万元，资金主要用于学校办公用品购置、教学设备采购以及校园维修维护等方面。

3.资金管理情况：建立了严格的资金管理制度，对资金的申请、审批、使用等环节进行规范管理。资金使用严格按照预算安排执行，实行专款专用，杜绝了资金挪用、截留等违规现象的发生。同时，定期对资金使用情况进行财务审计和监督检查，确保资金使用安全、合规、有效。

4.项目组织情况：成立了专门的项目领导小组，负责项目的统筹规划、组织协调和监督管理。小组成员包括学校负责人以及财务人员等，明确了各自的职责分工，确保项目实施过程中的各项工作落到实处。

5.项目管理情况:制定了详细的项目实施方案和工作计划，明确了项目实施的目标、任务、步骤和时间节点。在项目实施过程中，加强对项目进度、质量和安全的管理，定期召开项目工作会议，及时解决项目实施过程中出现的问题。同时，建立了项目档案管理制度，对项目相关资料进行收集、整理和归档，确保项目档案的完整性和准确性。

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的

本次绩效评价旨在全面了解2025年城乡义务教育经费(公用经费）项目的实施情况、资金使用效益以及项目目标的实现程度，总结项目实施过程中的经验教训，发现存在的问题，提出改进建议，为今后项目的科学决策、规范管理和资金合理分配提供参考依据。

（二）绩效评价工作过程

1.前期准备：成立绩效评价工作小组，明确小组成员的职责分工。收集项目相关资料，包括项目立项文件、预算批复文件、项目实施方案、资金使用凭证、财务报表等。制定绩效评价指标体系和评价标准，确定评价方法和评价程序。

2.组织实施：评价小组依据评价指标体系和评价标准，对收集到的资料进行认真审核和分析。通过实地走访、问卷调查、座谈会等方式，深入了解项目实施情况和资金使用效益，广泛听取学校师生、家长以及社会各界的意见和建议。对项目实施过程中的关键环节和重点内容进行重点评价，确保评价结果的真实性和可靠性。

（三）绩效评价框架

1.绩效评价原则：遵循科学性原则，评价指标体系和评价方法科学合理，能够客观反映项目的实际情况；坚持公正性原则，评价过程和评价结果公平公正，不受任何主观因素的影响；注重绩效相关性原则，评价内容紧密围绕项目的绩效目标，突出项目的产出和效益。

2.评价指标体系：评价指标体系包括项目决策、项目过程、项目产出和项目效益四个一级指标，以及若干个二级和三级指标。项目决策指标主要评价项目立项的必要性、可行性以及绩效目标的合理性等；项目过程指标主要评价项目资金管理、项目组织实施和项目管理制度执行等情况；项目产出指标主要评价项目的产出数量、质量、时效和成本等；项目效益指标主要评价项目的经济效益、社会效益、生态效益以及服务对象满意度等。

3.绩效标准：绩效标准分为优、良、中、差四个等级，对应不同的评价得分区间。90 分（含）以上为优，80 - 89 分为良，60 - 79 分为中，60 分以下为差。根据项目实际情况，确定每个评价指标的绩效标准，作为评价项目绩效的依据。

4.评价方法：采用定量与定性相结合的评价方法。定量评价主要通过数据统计分析，对项目的资金使用情况、产出数量、成本控制等进行量化评价；定性评价主要通过实地走访、问卷

调查、座谈会等方式，对项目的实施过程、效益情况以及服务对象满意度等进行定性评价。将定量评价和定性评价结果进行综合分析，得出项目的绩效评价结论。

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：项目预算控制在合理范围内，全年预算数为186.116万元，实际执行数为183.69万元，项目成本控制精准，资金全部发挥使用效益，预算管控规范到位，资金节约与使用效率良好。

2.项目效率性分析：在项目实施进度方面，部分项目进展缓慢，如教学设备采购和校园大规模维修项目，原计划在2025年内完成，但由于采购流程繁琐、供应商供货延迟以及天气等不可抗力因素影响，未能按时完成，影响了项目整体进度。在项目完成质量上，已完成的办公用品采购、小规模维修等项目质量达标，符合相关标准和要求。

3.项目效益性分析：从项目预期目标完成程度来看，保障学校正常运转的目标基本实现，学校的日常教学活动得以顺利开展。但提升教育教学质量和促进学生全面发展的目标，由于教学设备更新和校园设施改善未完全到位，尚未充分达成。在社会效益方面，项目实施提升了学校的基础条件，为学生创造

了相对较好的学习环境，得到了社会一定程度的认可，但与预期的社会影响力仍有差距。

（二）评价结论

1.评分结果：根据绩效评价指标体系和评价标准，经过综合评价，本项目绩效自评得分为99.87分，评价等级为“优”。

2.主要结论：2025年城乡义务教育经费（公用经费）项目在保障学校基本运转方面发挥了一定作用，但在项目实施进度以及效益达成等方面存在不足。需要在今后的项目实施过程中，加强项目管理，优化项目流程，提高资金使用效率，确保项目目标的全面实现。

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.建立完善的管理制度：制定了详细的资金管理制度和项目实施管理制度，明确了资金使用范围、审批流程以及项目实施的各个环节和责任主体,为项目的规范实施提供了制度保障。

2.加强沟通协调：项目实施过程中，教育部门、学校与供应商等各方保持密切沟通，及时解决出现的问题。例如在办公用品采购过程中，及时根据学校需求调整采购清单，确保采购物品符合教学实际需要。

3.注重监督检查：定期对项目资金使用和项目实施情况进行监督检查，及时发现和纠正存在的问题，保证项目资金安全和项目实施质量。

（二）存在的问题

1.项目实施进度缓慢：采购流程复杂，从招标到签订合同再到供货，周期较长，加上部分供应商供货不及时，导致教学设备采购和校园维修项目进度滞后。另外，对一些不可抗力因素（如恶劣天气）缺乏有效的应对措施，进一步影响了项目进度。

2.项目效益未充分体现：由于项目实施进度和资金执行问题，学校教学条件改善有限，教学质量提升不明显，未能充分实现促进学生全面发展和提升教育教学质量的预期效益。

（三）建议和改进举措

1.政策建议：优化财政资金审批流程，简化不必要的环节，提高资金拨付效率。同时，出台相关政策鼓励学校提前做好项目规划和准备工作，对于准备充分、实施进度快的项目给予一定的资金奖励或政策支持。

2.改进举措：加强项目前期论证和准备工作，深入调研学校实际需求和市场情况，制定科学合理的项目实施方案和详细

的项目进度计划。建立项目进度跟踪机制，定期对项目进度进行检查和评估，及时发现并解决进度滞后问题。加强与供应商的合作管理，在合同中明确供货时间、质量标准以及违约责任等，对供应商进行严格约束，确保按时供货。对于不可抗力因素，制定应急预案，提前做好应对准备，降低对项目进度的影响。

五、其他需说明的问题

无其他需要特别说明的问题。

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（市二中）						
主管部门	临夏市教育局			实施单位	甘肃省临夏市第二中学		
		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	186.116	183.69	10	98.69	9.86
	其中：财政拨款		186.116	183.69	-	98.69	9.86
	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			
	通过义务教育公用经费保障学校正常运转			按计划基本完成支付			

	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	资金使用率	=100%	100	20	%	100.00%	20	
	产出指标	数量指标	城乡义务教育生均公用经费	186.116万元	183.69	13.33	万元	98.70%	13.33	
		质量指标	各类教育专项业务落实	=100%	100	13.33	%	100.00%	13.33	
		时效指标	各类教育专项业务工作完成率	=100%	100	13.34	%	100.00%	13.34	
	效益指标	社会效益指标	通过义务教育公用经费，保障学校正常运转	=100%	100	20	%	100.00%	20	
	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	>=95%	95	10	%	100.00%	10	
总分						100			99.87	

2025年秋季城乡义务教育公用经费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：为了推动城乡义务教育的均衡发展，保证义务教育学校的日常教学活动、校园维护以及教学资源更新等工作顺利开展，国家设立城乡义务教育经费（公用经费）项目。该项目旨在弥补学校在教育教学过程中的资金缺口，确保每个孩子都能享受到公平且优质的教育资源，缩小城乡教育差距，提升整体教育质量。

2.项目实施情况:在2025年,项目按照预定计划逐步推进，覆盖了本地区内所有城乡义务教育学校。资金主要用于学校办公用品的采购、教学设备的更新、校园设施的维修维护以及教师培训等方面。通过项目的实施，学校的教学环境得到了一定程度的改善，教学活动得以有序开展。

3.经费来源和使用情况:项目全年预算数为166.116万元，全部来源于财政拨款。在资金使用上，执行数为158.83万元，完成预算的95.61% 。已支出的资金主要用于保障学校日常办

公的基本需求，如购买纸笔、油墨等办公用品；对部分老旧教学设备进行了更新换代；还开展了小规模的校园维修工作等。

（二）项目绩效目标

1.项目绩效总目标：保障城乡义务教育学校正常运转，提升教育教学质量，促进学生全面发展，推动城乡义务教育均衡发展。

2.阶段性目标：在2025年上半年，完成学校办公用品的采购与分发，确保学校日常教学活动不受影响；在下半年，完成部分教学设备的更新和校园设施的维修维护，改善学校教学条件。

3.预期主要的经济、政治和社会效益：从经济角度，合理配置教育资源，提高资金使用效率，避免教育资源的浪费。政治上，体现政府对教育事业的重视，保障公民受教育权利，维护社会公平正义。社会层面，提升学校教学质量，为社会培养更多优秀人才，促进社会的和谐发展，提高社会对教育的满意度。

（三）项目实施情况分析

1.项目资金到位情况：预算资金166.116万元于年初全额按时到位，资金到位率达到100%，为项目的顺利启动和实施提

供了坚实的资金保障。

2.资金使用情况：执行数为158.83万元，资金主要用于学校办公用品购置、教学设备采购以及校园维修维护等方面，资金执行率为95.61%。

3.资金管理情况：建立了严格的资金管理制度，对资金的申请、审批、使用等环节进行规范管理。资金使用严格按照预算安排执行，实行专款专用，杜绝了资金挪用、截留等违规现象的发生。同时，定期对资金使用情况进行财务审计和监督检查，确保资金使用安全、合规、有效。

4.项目组织情况：成立了专门的项目领导小组，负责项目的统筹规划、组织协调和监督管理。小组成员包括教育部门相关领导、学校负责人以及财务人员等，明确了各自的职责分工，确保项目实施过程中的各项工作落到实处。

5.项目管理情况:制定了详细的项目实施方案和工作计划，明确了项目实施的目标、任务、步骤和时间节点。在项目实施过程中，加强对项目进度、质量和安全的管理，定期召开项目工作会议，及时解决项目实施过程中出现的问题。同时，建立了项目档案管理制度，对项目相关资料进行收集、整理和归档，确保项目档案的完整性和准确性。

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的

本次绩效评价旨在全面了解2025年秋季城乡义务教育经费（公用经费）项目的实施情况、资金使用效益以及项目目标的实现程度，总结项目实施过程中的经验教训，发现存在的问题，提出改进建议，为今后项目的科学决策、规范管理和资金合理分配提供参考依据。

（二）绩效评价工作过程

1.前期准备：成立绩效评价工作小组，明确小组成员的职责分工。收集项目相关资料，包括项目立项文件、预算批复文件、项目实施方案、资金使用凭证、财务报表等。制定绩效评价指标体系和评价标准，确定评价方法和评价程序。

2.组织实施：评价小组依据评价指标体系和评价标准，对收集到的资料进行认真审核和分析。通过实地走访、问卷调查、座谈会等方式，深入了解项目实施情况和资金使用效益，广泛听取学校师生、家长以及社会各界的意见和建议。对项目实施过程中的关键环节和重点内容进行重点评价，确保评价结果的真实性和可靠性。

（三）绩效评价框架

1.绩效评价原则：遵循科学性原则，评价指标体系和评价

方法科学合理，能够客观反映项目的实际情况；坚持公正性原则，评价过程和评价结果公平公正，不受任何主观因素的影响；注重绩效相关性原则，评价内容紧密围绕项目的绩效目标，突出项目的产出和效益。

2.评价指标体系：评价指标体系包括项目决策、项目过程、项目产出和项目效益四个一级指标，以及若干个二级和三级指标。项目决策指标主要评价项目立项的必要性、可行性以及绩效目标的合理性等；项目过程指标主要评价项目资金管理、项目组织实施和项目管理制度执行等情况；项目产出指标主要评价项目的产出数量、质量、时效和成本等；项目效益指标主要评价项目的经济效益、社会效益、生态效益以及服务对象满意度等。

3.绩效标准：绩效标准分为优、良、中、差四个等级，对应不同的评价得分区间。90 分（含）以上为优，80 - 89 分为良，60 - 79 分为中，60 分以下为差。根据项目实际情况，确定每个评价指标的绩效标准，作为评价项目绩效的依据。

4.评价方法：采用定量与定性相结合的评价方法。定量评价主要通过数据统计分析，对项目的资金使用情况、产出数量、成本控制等进行量化评价；定性评价主要通过实地走访、问卷调查、座谈会等方式，对项目的实施过程、效益情况以及服务

对象满意度等进行定性评价。将定量评价和定性评价结果进行综合分析，得出项目的绩效评价结论。

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：项目预算控制在合理范围内，全年预算数为166.116万元，实际执行数为158.83万元，项目成本控制精准，资金全部发挥使用效益，预算管控规范到位，资金节约与使用效率良好。

2.项目效率性分析：在项目实施进度方面，部分项目进展缓慢，如教学设备采购和校园大规模维修项目，原计划在2025年内完成，但由于采购流程繁琐、供应商供货延迟以及天气等不可抗力因素影响，未能按时完成，影响了项目整体进度。在项目完成质量上，已完成的办公用品采购、小规模维修等项目质量达标，符合相关标准和要求。

3.项目效益性分析：从项目预期目标完成程度来看，保障学校正常运转的目标基本实现，学校的日常教学活动得以顺利开展。但提升教育教学质量和促进学生全面发展的目标，由于教学设备更新和校园设施改善未完全到位，尚未充分达成。在社会效益方面，项目实施提升了学校的基础条件，为学生创造

了相对较好的学习环境，得到了社会一定程度的认可，但与预期的社会影响力仍有差距。

（二）评价结论

1.评分结果：根据绩效评价指标体系和评价标准，经过综合评价，本项目绩效自评得分为99.56分，评价等级为“优”。

2.主要结论：2025年秋季城乡义务教育经费（公用经费）项目在保障学校基本运转方面发挥了一定作用。在今后的项目实施过程中，加强项目管理，优化项目流程，提高资金使用效率，确保项目目标的全面实现。

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.建立完善的管理制度：制定了详细的资金管理制度和项目实施管理制度，明确了资金使用范围、审批流程以及项目实施的各个环节和责任主体,为项目的规范实施提供了制度保障。

2.加强沟通协调：项目实施过程中，教育部门、学校与供应商等各方保持密切沟通，及时解决出现的问题。例如在办公用品采购过程中，及时根据学校需求调整采购清单，确保采购物品符合教学实际需要。

3.注重监督检查：定期对项目资金使用和项目实施情况进行监督检查，及时发现和纠正存在的问题，保证项目资金安全和项目实施质量。

（二）存在的问题

1.资金执行率低：部分项目前期准备工作不充分，对项目实施过程中可能出现的问题预估不足，导致项目进度延迟，资金无法及时支出。同时，资金审批流程繁琐，部门之间协调不畅，也影响了资金的拨付速度。

2.项目实施进度缓慢：采购流程复杂，从招标到签订合同再到供货，周期较长，加上部分供应商供货不及时，导致教学设备采购和校园维修项目进度滞后。另外，对一些不可抗力因素（如恶劣天气）缺乏有效的应对措施，进一步影响了项目进度。

（三）建议和改进举措

1.政策建议：优化财政资金审批流程，简化不必要的环节，提高资金拨付效率。同时，出台相关政策鼓励学校提前做好项目规划和准备工作，对于准备充分、实施进度快的项目给予一定的资金奖励或政策支持。

2.改进举措：加强项目前期论证和准备工作，深入调研学

校实际需求和市场情况，制定科学合理的项目实施方案和详细的项目进度计划。建立项目进度跟踪机制，定期对项目进度进行检查和评估，及时发现并解决进度滞后问题。加强与供应商的合作管理，在合同中明确供货时间、质量标准以及违约责任等，对供应商进行严格约束，确保按时供货。对于不可抗力因素，制定应急预案，提前做好应对准备，降低对项目进度的影响。

五、其他需说明的问题

无其他需要特别说明的问题。

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-（市二中）						
主管部门	临夏市教育局			实施单位	甘肃省临夏市第二中学		
		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	1661160	1588266.71	10	95.61	9.56
	其中：财政拨款		1661160	1588266.71	-	95.61	9.56
	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			
	通过义务教育公用经费保障学校正常运转			按计划基本完成支付			

	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	资金使用率	=100%	100	20	%	100.00%	20	
	产出指标	数量指标	城乡义务教育生均公用经费	166.116万元	158.83	13.33	万元	95.61%	13.33	
		质量指标	各类教育专项业务落实	=100%	100	13.33	%	100.00%	13.33	
		时效指标	各类教育专项业务工作完成率	=100%	100	13.34	%	100.00%	13.34	
	效益指标	社会效益指标	通过义务教育公用经费，保障学校正常运转	=100%	100	20	%	100.00%	20	
	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	>=95%	95	10	%	100.00%	10	
总分						100			99.56	

2025年秋季义教公用经费（核算）项目支出绩效自评报告

一、项目基本情况

（一）项目立项背景及实施目的

1.立项背景

义务教育公用经费是保障义务教育学校正常运转、落实城乡统一义务教育经费保障机制的专项财政资金。为持续巩固义务教育保障成果，保障临夏市第二中学日常教学活动开展、校园设施维护、教学耗材购置等办学需求，临夏市市教育局设立2025年秋季义教公用经费（核算）项目，严格按照义务教育经费保障政策，统筹安排公用经费，保障学校教育教学工作有序开展。

2.项目实施情况

本项目实施单位为临夏市第二中学，主管部门为临夏市教育局。项目主要用于学校日常办学开支，包含教学耗材购置、教学设备维修维护、校园安保、水电、文体活动开展等维持学校正常运转的公用支出。项目服务补助人数4205人，全年按财务核算进度拨付使用经费，保障在校师生正常教育教学活动。

3.经费来源和使用情况

项目资金全部为财政拨款，年初预算总额0万元，全年预算数72.8493万元，全年执行数16.334571万元，资金执行率22.42%，无上年结转资金及其他资金。资金严格按照《义务教育公用经费管理办法》规定使用，专款专用，全部用于学校办学公用支出，不存在挤占、挪用、截留资金的情况。

（二）项目绩效目标

1.总目标

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的保障机制，保障学校教学业务正常开展，维护校园办学秩序，提升在校师生办学满意度。

2.阶段性目标

（1）落实公用经费拨付，保障4205名在校学生教育教学工作开展；

（2）保障学校各项教育专项业务落实率≥98%；

（3）保障学校正常运转，维持教育教学秩序稳定；

（4）提升全民文化科普素养，完善项目持续管理机制；

（5）在校学生及教职工满意度≥98%。

3.预期效益

通过义教公用经费投入，保障学校教学、办公、设施维护等基本运转需求，稳定教育教学秩序；持续提升师生文化素养，夯实义务教育办学基础，完善学校经费长效管理机制，提升师生对学校办学保障的满意度。

（三）项目实施情况分析

1.资金到位情况

项目全年预算72.8493万元，本年度实际到位资金16.334571万元，剩余预算资金暂未按计划拨付到位，资金到位进度慢于年初预期。

2.资金使用情况

已到位资金全部用于学校秋季学期办学公用支出，用于教学耗材采购、设备维修、校园日常运维等，资金支出方向符合公用经费管理规定，支出凭证完整，账务核算规范。

3.资金管理情况

学校严格执行公用经费管理相关制度,建立经费使用台账，实行专款专用，严格经费审批流程，规范财务核算，资金支出均履行审批手续，资金使用合规。

4. 项目组织与管理情况

由学校财务、教务、后勤部门协同推进项目实施，财务负责资金管理核算，后勤负责物资采购与校园运维，教务保障

教学业务落地，各部门分工协作，落实项目日常管理。

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的

本次绩效自评，旨在全面核查2025年秋季义教公用经费（核算）项目预算执行、资金使用、项目产出及效益情况，客观衡量项目绩效目标完成程度。分析预算执行缓慢的原因，总结公用经费管理经验，查找项目实施短板，优化经费使用管理，提升财政资金使用效益，更好保障学校义务教育办学运转。

（二）绩效评价工作过程

1.前期准备

成立绩效自评工作组，收集项目预算文件、财务凭证、经费台账、教学业务资料、满意度调查表等佐证材料，熟悉义务教育公用经费管理政策，对照绩效自评表，确定评价指标、评价口径。

2.组织实施

对照绩效自评表逐项核对基础数据，统计项目补助人数、业务落实率、满意度等指标，核对预算金额、执行金额，梳理资金拨付进度、经费使用明细，收集各项指标佐证材料。

3. 分析评价

对照年度绩效目标，逐项测算指标完成率，开展指标打分，

分析项目产出、效益、满意度完成情况，重点剖析预算执行率偏低的原因，撰写绩效自评报告。

（三）绩效评价框架

1.评价原则

坚持客观公正、科学规范、绩效导向、实事求是的原则，以真实业务资料、财务数据为依据，全面评价项目实施成效。

2.评价指标体系

本次评价设置成本指标、产出指标、效益指标、满意度指标四大一级指标。成本指标考核城乡教育公用经费预算执行；产出指标包含项目补助人数、教育专项业务落实质量；效益指标涵盖学校运转保障效益、全民文化科普素养、项目可持续管理；满意度指标评价在校学生及教职工满意度。

3.绩效标准

以项目年初设定绩效目标作为评价标准,对照年度指标值，核算实际完成值，计算完成率，按完成情况计分。

4.评价方法

采用比较分析法，将实际完成情况与年初绩效目标对比；结合资料核查法，查阅财务账册、业务台账、满意度问卷等资料开展综合评价。

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72.8493万元，全年执行16.334571万元，执行率22.42%，成本指标完成率22.42%。资金执行进度滞后，主要原因是部分经费未按计划完成支付，预算执行进度未达预期。已支出资金严格限定在义务教育公用经费使用范围，单位办学成本管控规范，资金支出合规。

2.项目效率性分析

产出指标完成情况良好：项目补助人数年度目标4205人，实际4205人，完成率100%，得分20分；各类教育专项业务落实年度目标≥98%，实际完成98%，完成率100%，得分20分。学校教学业务、后勤运维工作按计划落地，保障全部在校学生正常开展教育教学活动。

3.项目效益性分析

效益指标全部达标：通过公用经费保障，学校正常运转指标目标≥98%，实际98%，完成率100%；全民文化科普素养得到提升；项目可持续管理机制健全，完成率100%。项目有效保障秋季学期学校办学运转，维护义务教育教学秩序，提升师生文化素养，建立稳定的经费管理机制，社会效益显著。

满意度指标：在校学生及教职工满意度目标≥98%，实际98%，完成率100%，得分10分，师生对学校办学保障服务认可度较高。

（二）评价结论

1.评分结果

本项目绩效自评总分100分，自评得分75.38分，结果为良。扣分主要来源于项目资金预算执行进度不足，成本指标得分偏低；产出、效益、满意度指标均完成年度目标。

2.主要结论

2025年秋季义教公用经费（核算）项目，资金管理规范，专款专用，项目产出、社会效益、服务对象满意度均达到年度绩效目标，有效保障4205名学生秋季学期教育教学正常开展。但项目预算执行率偏低，资金拨付、支付进度滞后，是项目存在的主要短板。

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.健全经费使用管理制度。严格落实义务教育公用经费管理办法，规范经费审批、报销流程，做到专款专用，杜绝违规开支。

2.坚持经费保障服务教学。公用经费优先保障课堂教学、设备维修、教学耗材等核心办学需求，保障在校 4205 名学生教学活动正常开展。

3.强化过程管理。教务、后勤、财务多部门联动，做好经费使用台账记录，收集业务资料，同步做好绩效资料留存，保障项目业务落实到位。

4.重视师生服务感受，常态化收集师生意见，保障办学服务质量，师生满意度达到 98%。

（二）存在的问题

1.预算执行进度缓慢。全年预算 72.8493 万元，仅执行 16.334571 万元，执行率 22.42%，部分经费未按计划完成支付，资金使用效率有待提升。

2.经费使用统筹预判不足，对项目全年支出节奏规划不够精准，资金支付时序把控有待优化。

3.绩效运行监控力度不足，对预算执行滞后问题发现、预警不够及时。

（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拨付时序，根据学校学期办学实际需求，合理安排资金拨付节点；完善义务教育公用经费绩

效监控机制，强化预算执行动态监管。

2.改进举措

① 科学编制经费支出计划，结合学期办学事项，提前谋划采购、维修等支出，加快资金支付进度，提升预算执行率。

② 强化绩效运行监控，按月跟踪预算执行情况，对执行缓慢的项目及时预警，分析滞后原因，加快经费落地。

③ 持续规范公用经费管理，严格经费使用范围，继续保障教学业务落实，维护好现有产出效益，持续提升师生满意度。

五、其他需说明的问题

本项目为2025年秋季义教公用经费（核算）项目，项目已支出资金全部用于学校义务教育公用办学支出,资金使用合规，无挤占挪用情况。

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）-甘肃省临夏市第二中学						
主管部门	临夏市教育局			实施单位	甘肃省临夏市第二中学		
		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	72.8493	16.33	10	22.42	2.24
	其中：财政拨款		72.8493	16.33	-	22.42	2.24
	上年结转资金		0	0	-	0	0
	其他资金		0	0	-	0	0
未完成原因分析							
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
	保障学校正常运转，落实城乡统一，重在农村的义务教育经费的保障机制。			部分未按计划按时完成支付			

	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	城乡教育公用经费	72.8493万元	16.33	20	万元	22.42%	4.48	
	产出指标	数量指标	项目补助人数	=4205人	4205	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			75.38	

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

1.项目立项背景

为全面落实少数民族地区干部职工待遇保障政策，稳定少数民族地区人才队伍，激励广大教职工长期扎根民族地区、安心从教、履职尽责，提升基层教育队伍稳定性和工作积极性，根据上级关于少数民族地区工作补贴相关政策文件要求，设立少数民族地区工作年限补贴专项项目，保障民族地区基层教职工合法权益。

2.项目实施情况

2025年度，我校严格按照政策标准、人员核定范围及补贴发放标准，有序开展少数民族地区工作年限补贴核算、审核、公示及发放工作。全年项目工作流程规范、执行顺畅，按时完成本年度补贴发放全部工作任务，项目整体实施到位、落实全面。

3.经费来源和使用情况

本项目2025年度全年预算金额为2.592万元,资金全部来源于财政专项拨款。年度实际资金执行数2.592万元，预算执行率100%。项目资金全部用于发放符合条件教职工少数民族地区工作年限补贴，专款专用，无截留、挤占、挪用、结余情况，资金全额执行到位。

（二）项目绩效目标

1.总目标

严格落实少数民族地区工作年限补贴惠民政策，精准落实基层教职工待遇，稳定民族地区师资队伍，激发教职工干事创业热情，持续巩固民族地区教育人才力量，促进区域教育事业平稳健康发展。

2.阶段性目标

一是精准摸排本年度符合补贴条件人员，做到人员信息真实、年限核算准确、标准执行规范；二是按时足额完成年度补贴资金发放，确保政策落地零偏差；三是通过待遇保障，有效提升教职工归属感、幸福感和工作积极性，降低基层师资流失风险。

3.预期效益

社会效益：切实落实民族地区惠民政策，保障基层教职工合法待遇，稳定民族地区基层教育人才队伍。

政治效益：贯彻落实国家民族地区扶持政策，夯实民族团结进步工作基础，营造稳岗留人的良好政策环境。

（三）项目实施情况分析

1.资金到位情况：本年度项目财政资金2.592万元已全部足额及时到位，资金到位率100%。

2.资金使用情况：项目资金严格按照政策用途使用，全部用于少数民族地区工作年限补贴发放，支出真实合规，无超范围、超标准支出，资金使用精准高效。

3.资金管理情况：严格执行财政资金管理制度，实行专款专用、专账核算，资金审批、拨付、审核流程完整规范，票据齐全、账务清晰，资金管理严谨合规。

4.项目组织与管理情况:学校安排专人负责项目人员统计、年限核对、标准审核、公示报备及资金发放工作，严格执行公示制度，全程公开透明，流程规范、管理有序，保障项目顺利落地实施。

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的

通过开展项目绩效自评，全面核查2025年度少数民族地区工作年限补贴项目资金落实、执行管理、目标完成及效益实现情况，客观评价项目实施成效，总结项目管理经验，查找薄弱环节，进一步规范专项资金管理，提升财政资金使用效益，确保惠民政策精准落地、长效落实。

（二）绩效评价工作过程

1.前期准备：对照年度绩效目标、项目实施方案及财政资金管理要求，梳理项目预算、资金拨付、人员台账、发放凭证、公示资料等全套佐证材料，明确自评指标、评价标准和工作要求。

2.组织实施：由财务、人事及分管部门联合开展自查，逐项核对预算执行、资金使用、政策落实、目标完成情况，逐条对照绩效指标完成情况进行核查、打分、汇总。

3.分析评价：结合项目实施全过程资料，从经济性、效率性、效益性三个维度开展综合分析，客观总结成效、梳理问题，形成年度绩效自评结论。

（三）绩效评价框架

1.评价原则：遵循客观公正、真实准确、实事求是、全面系统的评价原则，立足项目实际开展综合自评。

2.评价指标体系：围绕预算执行率、资金合规率、政策落实率、目标完成度、社会效益、群众满意度等指标开展综合评价。

3.绩效标准：以年度预算指标、政策文件标准、年度绩效目标、财政资金管理规范作为评价依据。

4.评价方法：采用资料核查法、台账比对法、综合分析法开展项目绩效自评。

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

本年度项目预算总额2.592万元，实际支出2.592万元，预算执行率100%。项目严格按照政策标准核定补贴金额，无超预算、无浪费、无闲置结余资金。项目成本控制精准，资金全部发挥使用效益，预算管控规范到位，资金节约与使用效率良好。

2.项目效率性分析

项目实施进度高效有序，按时完成人员摸排、资金发放等全部年度工作任务，项目完成质量高、流程规范、资料齐全。

全年政策落实零差错、零延误，按时保质完成全部项目年度工作任务。

3.项目效益性分析

项目圆满完成年度既定绩效目标，精准落实少数民族地区工作年限补贴政策，切实保障了基层教职工的合法待遇。通过政策兑现，有效稳定了学校师资队伍，提升了教职工扎根民族地区教育事业的积极性与归属感，助力民族团结进步和基层教育事业稳定发展，社会效益显著。

（二）评价结论

1.评分结果：结合项目预算执行、过程管理、目标完成、实施效益综合自评，本项目绩效自评得分100分，结果为“优”。

2.主要结论：2025年度少数民族地区工作年限补贴项目预算执行到位、资金管理规范、政策落实精准、绩效目标全部完成，项目实施效果良好，财政资金使用高效、合规、有效，全面达成年度预期绩效目标。

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.严格规范流程，确保政策精准落地。严格按照政策标准开展人员资格审核、工作年限认定、补贴金额核算，坚持公开

公示制度，全程阳光操作，保障政策公平公正落实。

2.强化资金管控，提升资金使用效益。严格执行专款专用制度，细化资金审核拨付流程，做到账实相符、账证相符，实现财政资金100%执行、零结余、零违规。

3.压实岗位职责，保障项目高效推进。明确人事、财务岗位分工，建立常态化核对机制，定期核对人员信息、补贴标准，确保项目全年有序推进、按时保质完成。

（二）存在的问题

1.绩效资料精细化管理有待提升。日常绩效过程性资料归集、分类整理不够细化，绩效台账记录较为简单，对项目成效的过程化佐证留存不够完善。

2.绩效成果总结意识不足。项目主要为政策性补贴发放，日常重在落实兑现，对项目社会效益、稳岗成效、育人保障成效的总结提炼不够充分。

（三）建议和改进举措

1.政策建议

持续完善民族地区教职工待遇保障长效机制，保持补贴政策的稳定性、连续性，进一步完善基层人才激励保障体系，持续夯实民族地区教育人才队伍建设基础。

2.改进举措

一是加强绩效过程管理，建立完整的项目绩效台账，常态化归集整理公示资料、发放凭证、人员台账等过程性材料，提升绩效资料规范化、精细化水平。

二是强化绩效成果总结，每年结合项目实施情况，系统梳理政策落实成效、稳岗育人效益，充分发挥惠民政策的正向激励作用。

三是持续严把审核关口，常态化开展人员信息动态核查，确保补贴政策精准、规范、公平、高效落实。

五、其他需说明的问题

本项目 2025 年度资金足额执行、政策落实到位，无资金违规使用、无项目风险、无信访问题、无其他需要说明的事项。

项目支出绩效自评表

(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	甘肃省临夏市第二中学		
		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	2.592	2.592	10	100	10
	其中：财政拨款		2.592	2.592	-	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长期服务，提升人才队伍稳定性，促进少数民族地区经济社会发展，增强人才对少数民族地区的归属感和认同感			按计划按时足额完成支付			

	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	退休人员少补费	2.592万元	2.592	10	万元	100.00%	10	
		社会成本指标	提高退休人员收入	提高	100%-80%(含)	10		100%	9	
	产出指标	数量指标	发放人数	=6人	6	20	人	100.00%	20	
		质量指标	按时发放	按时	100%-80%(含)	20		100%	18	
	效益指标	经济效益指标	提高收入	提高	100%-80%(含)	20		100%	18	
	满意度指标	服务对象满意度指标	退休人员满意度	>=98%	100	10	%	102.04%	10	
总分						100			95	

去世职工一次性抚恤金(沈雅林同志)项目支出绩效自评报告

一、项目基本情况

（一）项目立项背景及实施目的

1.立项背景：根据《工伤保险条例》《企业职工基本养老保险遗属待遇暂行办法》等政策规定，职工去世后，向其遗属发放一次性抚恤金，是保障去世职工遗属基本生活、维护职工合法权益、化解家庭困难、促进社会稳定的民生保障项目。为规范财政资金管理，落实预算绩效管理要求，客观评价项目实施效果,现对2025年度去世职工一次性抚恤金项目开展绩效自评。

2.项目实施情况

2025年，项目严格按照政策规定和业务流程执行，主要内容包括遗属待遇申请受理、死亡证明及亲属关系核验、参保信息核对、抚恤金标准核算、资金审核拨付等。经办机构坚持依规经办、规范审核，确保符合条件的遗属待遇及时、准确发放，全年业务开展平稳有序。

3.经费来源和使用情况

本项目资金来源于财政预算资金，专项用于去世职工一次性抚恤金发放。2025 年，抚恤金发放人员为沈雅林同志，单位为临夏市第二中学退休教师，发放金额 25.4808 万元。全年预算数为 25.4808 万元，全年执行数为 25.4808 万元，预算执行率为 100%。资金使用严格执行专款专用规定，全部用于抚恤金发放，未发生截留、挤占、挪用等情况，财务核算规范，相关凭证和台账资料完整。

（二）项目绩效目标

1.总目标

按时足额发放去世职工一次性抚恤金，依法保障遗属合法权益，减轻遗属家庭经济负担，维护社会和谐稳定，提升社会保障服务水平。

2.阶段性目标

（1）规范受理遗属待遇申报，确保资料审核准确；

（2）严格按照政策标准核算抚恤金，减少待遇核算差错；

（3）加快资金审核拨付，确保抚恤金及时发放到位；

（4）做好政策解释和服务沟通，提升遗属对经办服务的满意度。

3.预期效益

通过实施本项目，切实保障去世职工遗属基本生活，缓解家庭经济压力；推动社会保障政策落地见效，增强群众获得感和认同感；促进单位内部稳定和社会和谐。

（三）项目实施情况分析

项目实施过程中，业务经办、资料审核、资金拨付、档案管理等环节基本规范。经办人员能够按照政策要求对申请材料进行审核，对符合条件的申请按程序办理；资金拨付履行相应审批手续，业务台账与财务记录基本一致。项目整体能够围绕预定绩效目标开展，各项指标完成情况总体较好。

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的

本次绩效自评旨在全面反映2025年度去世职工一次性抚恤金项目的资金使用、业务管理和绩效目标完成情况，客观评价项目产出、效益和服务对象满意度，总结经验做法，分析存在问题，进一步规范业务经办和资金管理，提高财政资金使用效益。

（二）绩效评价工作过程

1.前期准备：梳理项目相关政策文件、预算指标、资金拨付凭证、业务台账和档案资料，明确绩效自评范围和评价口径；

2.资料核实：对项目预算执行、发放金额、发放对象、业务办理结果等进行逐项核实；

3.指标评价：对照绩效自评表，从产出指标、效益指标、满意度指标等方面进行评分；

4.综合分析：结合指标完成情况，分析项目成效、存在问题及原因，形成自评结论。

（三）绩效评价框架

本次自评主要围绕以下三个维度开展：

1.产出指标：重点评价抚恤金发放金额、预算执行率、发放及时率、审核准确率等；

2.效益指标：重点评价保障遗属生活、维护社会稳定、政策落实效果等；

3.满意度指标：重点评价遗属对经办服务的满意程度。

三、项目主要绩效及评价结论

（一）绩效分析

1.项目产出分析

2025 年，去世职工一次性抚恤金项目实际发放金额为 25.4808 万元，预算数为 25.4808 万元，预算执行率达到 100%，完成率为 100%。项目全年涉及去世职工 1 人，抚恤金发放标准按政策执行，待遇核算准确，资金及时拨付到位。业务办理过

程中，申请资料审核严格，相关材料基本完整，业务完成质量较高。

从绩效自评表完成情况看：

在产出指标方面，“抚恤金发放金额”指标完成率为100%，得分10分；“预算执行率”指标完成率为100%，得分10分；“去世职工人数”指标实际完成1人，完成率100%，得分13.33分；“发放及时率”和“审核准确率”均达到100%，分别获得13.33分和12.01分。整体产出指标完成情况较好，说明项目在资金执行、业务办理、时效和质量方面均达到预期目标。

2.项目效益分析

通过发放一次性抚恤金，有效缓解了去世职工遗属的经济困难，保障了遗属基本生活，体现了社会保障政策对职工及家属的关怀。项目的实施，进一步落实了国家相关政策，增强了遗属对社会保障制度的理解和认同，维护了单位和社会稳定。效益指标整体完成情况较好，其中相关效益指标得分均达到较高水平，项目社会效益明显。

3.满意度指标分析

项目坚持依规经办、规范服务，在政策解释、材料受理、资金发放等方面积极做好服务工作，遗属对抚恤金发放工作总体认可。满意度指标“遗属对政策落实满意度”实际完成100%，

得分 10 分，说明服务对象对本次抚恤金发放工作的满意度较高。

（二）评价结论

2025 年度去世职工一次性抚恤金项目资金使用合规，业务经办规范，预算执行情况良好，各项绩效指标基本完成，项目实施达到预期效果。经综合评价，本项目绩效自评得分为 94.34 分，评价等级为良好。

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.坚持政策引领，规范业务经办。经办人员能够认真学习抚恤金相关政策，严格按照规定条件和标准开展审核工作，确保待遇发放口径统一、程序规范。

2.强化资金管理，确保专款专用。项目资金严格按照预算管理和财务制度执行，专项用于去世职工一次性抚恤金发放，资金使用规范，台账记录清晰。

3.重视资料审核，防范业务风险。对申请材料、亲属关系、参保信息等进行核验，保证业务资料完整，减少错发、漏发风险。

4.加强沟通解释，提升服务满意度。在办理过程中积极向遗属说明政策依据、发放标准和办理流程，争取群众理解和配合，提升服务满意度。

（二）存在的问题

1.绩效指标设置仍需细化。部分指标较为宏观，过程性指标和管理类指标不够具体，对业务规范性的反映还不够充分。

2.绩效监控资料不够完整。项目执行过程中，绩效运行监控记录、阶段性分析资料还不够完善，绩效管理的连续性有待加强。

3.政策宣传深度不足。部分遗属对抚恤金政策、申请条件和办理材料了解不够全面，前期准备材料不够充分，影响办理效率。

（三）建议和改进举措

1.完善绩效指标体系。结合项目特点，进一步细化绩效指标，增加业务办理时效、材料完整性、政策知晓率等过程性指标，增强指标的针对性和可评价性。

2.加强绩效运行监控。在项目执行过程中及时收集相关资料，建立绩效监控台账，定期分析绩效目标完成情况，发现问题及时纠正。

3.加大政策宣传力度。通过窗口告知、书面清单、电话提

醒等方式，提前告知遗属申请条件、所需材料、办理流程和发放标准，减少来回补件，提高办理效率。

4.提升经办规范化水平。进一步统一审核标准，规范业务流程，加强经办人员培训，确保抚恤金发放工作更加精准、高效、透明。

五、其他需说明的问题

本项目绩效评价范围为2025年度去世职工一次性抚恤金发放项目，评价依据主要包括相关政策文件、预算指标、资金拨付凭证、业务台账及绩效自评表等。项目资金使用合规，未发现截留、挪用、超标准发放等问题。本年度项目实施过程中未发生重大争议或突发事件。

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（沈雅林同志）						
主管部门	临夏市教育局			实施单位	甘肃省临夏市第二中学		
		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	25.4808	25.4808	10	100	10
	其中：财政拨款		25.4808	25.4808	-	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			
	去世职工一次性抚恤金（沈雅林同志），通过按时拨付抚恤金，确保去世人员家属的合法权益，通过资金发放提升生活质量，同时维护社会和谐稳定			按计划及时足额发放抚恤金			

	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	25.4808	25.4808	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	13.33	人	100.00%	13.33	
		质量指标	按时发放	按时	100%-80%(含)	13.33		100%	12	
		时效指标	足额发放	足额	100%-80%(含)	13.34		100%	12.01	
	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)	10		100%	9	
		社会效益指标	维护社会和谐稳定	和谐	100%-80%(含)	10		100%	9	
	满意度指标	服务对象满意度指标	死亡家属满意度	>=98%	100	10	%	102.04%	10	
总分						100			94.34	