

2024 年度四川省攀枝花市
第三十二中 schools 决算文字说明

目录

公开时间：2025 年 10 月 31 日

第一部分 部门概况.....	1
一、部门职责.....	1
二、机构设置.....	3
第二部分 2024 年度部门决算情况说明.....	4
一、收入支出决算总体情况说明.....	4
二、收入决算情况说明.....	4
三、支出决算情况说明.....	5
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	5
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	6
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	8
七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	8
八、政府性基金预算支出决算情况说明.....	9
九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....	9
十、其他重要事项的情况说明.....	10
第三部分 名词解释.....	12
第四部分 附件.....	15
第五部分 附表.....	32
一、收入支出决算总表.....	32
二、收入决算表.....	32
三、支出决算表.....	32

四、财政拨款收入支出决算总表.....	32
五、财政拨款支出决算明细表.....	32
六、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	32
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	32
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表.....	32
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....	32
十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	32
十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表...	32
十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	32
十三、财政拨款“三公”经费支出决算表.....	32

第一部分 部门概况

一、部门职责

攀枝花市第三十二中小学校是一所公办九年制义务教育学校，学校始建于20世纪70年代，2005年更名为攀枝花市第三十二中小学校，学校提出了“育文雅学生，培儒雅教师，建高雅学校”的办学思想，秉持“励志、勤学、成才、报国”的校训。致力于全面实施素质教育，培养德、智、体、美、劳全面发展的社会主义事业的建设者和接班人，办好人民满意的教育。

（一）强化党建引领，深化教育改革，促进内涵发展。

1.抓实抓细基层党建工作，严肃党的组织生活，认真落实“三会一课”、党员学习日、民主评议党员等制度。

2.学校有明确的、符合校情的办学理念、办学思想和办学目标。办学特色明显，有规范的办学章程，并严格按章程办学。

3.学校坚持“养文明之气，求优质之学，育报国之才”的办学理念，积极贯彻“培儒雅教师，育文雅学生，建高雅学校”的办学思想，以“励志、勤学、成才、报国”为校训。

（二）强化内部管理，改善办学条件，提高办学水平。

1.学校内部管理机构完善，修订了《攀枝花市第三十二

中小学校职称评聘方案》，制定了《攀枝花市第三十二中小学校考勤制度》。

2.建立控辍保学、助学保学长效机制。认真执行《攀枝花市中小学德育常规管理实施细则》，完善德育常规管理细则，开展丰富多彩的德育主题教育活动，不断改进德育方法和手段，注重学生“五育”并举，全面发展。

3.学校财务管理规范，严格执行各项财经纪律和财务制度。账务处理及时，无跨会计年度账务，凭证和账簿规范归档。收费规范，无乱收费，无“小金库”，代收费、服务性收费每学期结清并向家长公布。

（三）全面推进素质教育，提高教育教学质量。

1.学校办学行为规范。严格遵守中小学减负“十严十不准”规定，开齐国家、地方、校本课程，开足课时。均衡编班，我校已经全面消除大班额。

2.积极推进素质教育。通过学习和培训，切实转变教师观念，改革课堂教学模式，提高课堂教学效率。

3.深化课堂教学改革。落实“讲议练悟”课堂教学改革，努力打造具有本校特色的“5+4”课改模式的高效课堂。其中，“4”是指教师的集体备课、课堂导学、过程监督、课后反思；“5”是指学生的课前自学、课中探究、互助合作、课堂展示、课堂反馈5个环节。

（四）强化教师队伍建设，提高专业素质。

1.建立健全教师表扬激励机制，严格按照评选要求做好评优人员推荐工作。奖金分配制度健全、科学，分配程序公开、公平、公正，无因奖金分配出现的教职工群访事件。

2.强化教师培训。生均公用经费的 5%足额用于教师参加各级培训，较好地完成了上级下达的培训任务和目标。校级 干部积极参加岗位培训和提高，教师继续教育完成率达到 100%。

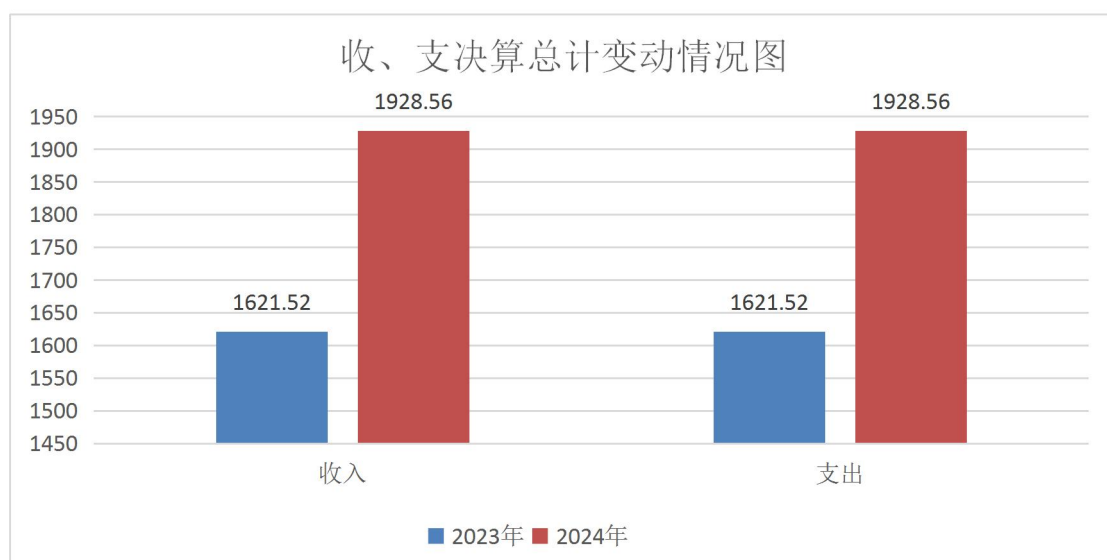
二、机构设置

攀枝花市第三十二中小学校属于区教体局下属二类事业单位，下设独立编制机构 0 个，其中行政机构 0 个，参照公务员法管理的事业机构 0 个，其他事业机构 0 个。

第二部分 2024 年度部门决算情况说明

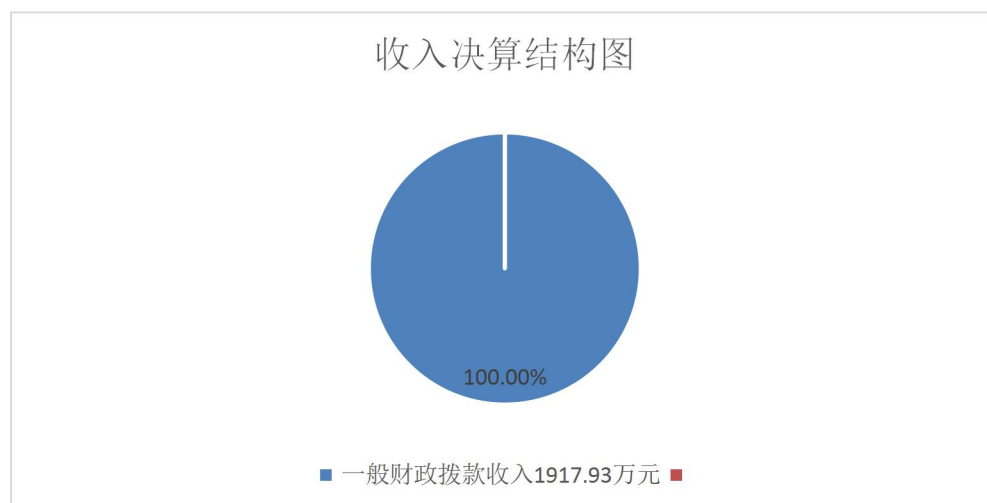
一、收入支出决算总体情况说明

2024 年度收入、支出总计均为 1928.56 万元。与 2023 年度相比，收入、支出总计各增加 307.04 万元，增长 18.94%。主要变动原因是人员增加，收入支出正常增加。



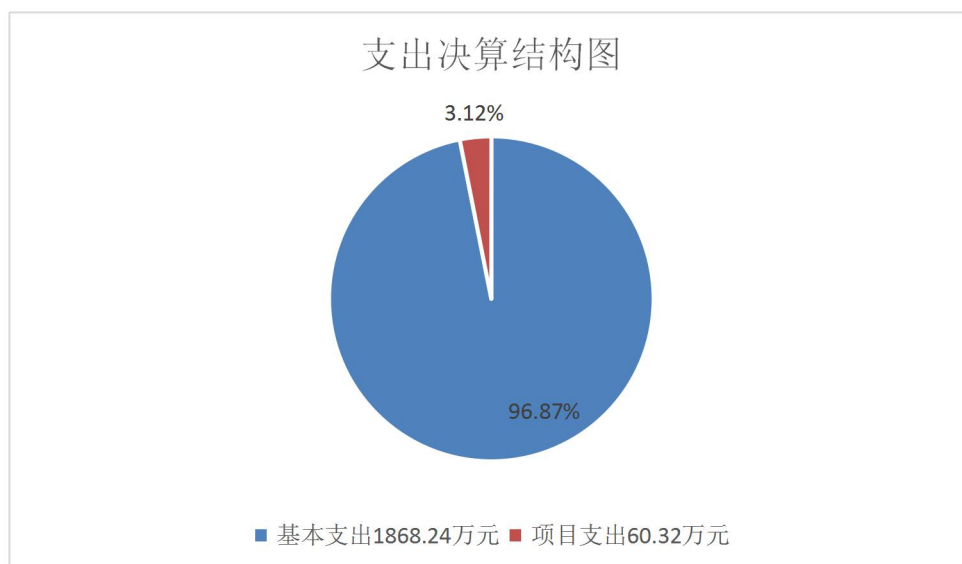
二、收入决算情况说明

2024 年度本年收入合计 1917.93 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 1917.93 万元，占 100%。



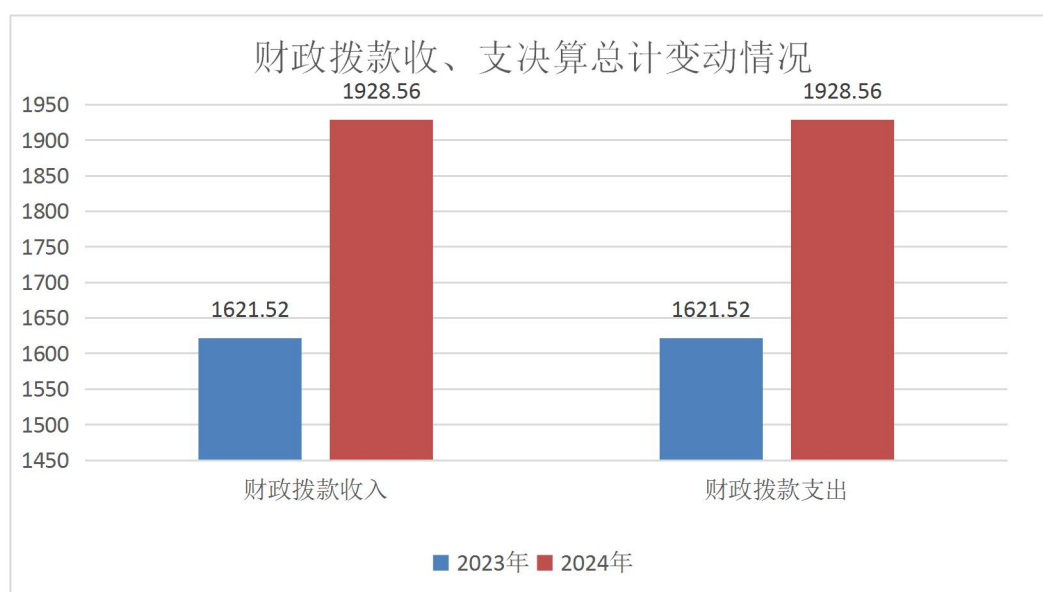
三、支出决算情况说明

2024 年度本年支出合计 1928.56 万元，其中：基本支出 1868.24 万元，占 96.87%；项目支出 60.32 万元，占 3.12%。



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

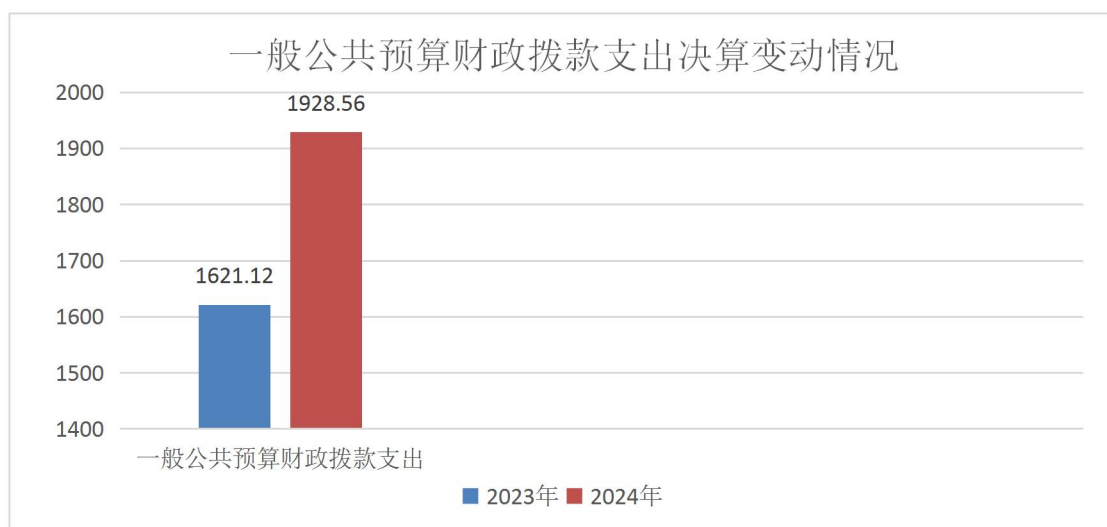
2024 年度财政拨款收入、支出总计均为 1928.56 万元。与 2023 年度相比，财政拨款收入总计、支出总计各增加 307.04 万元，增长 18.94%。主要变动原因是人员增加，收入支出正常增加。



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

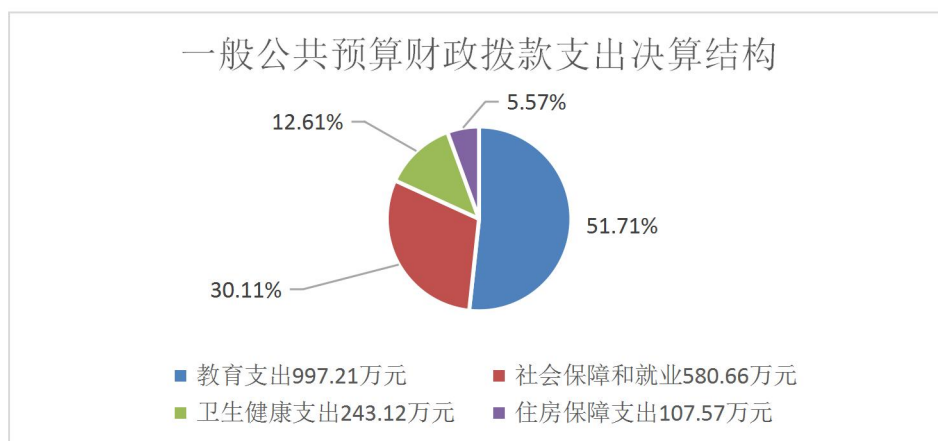
（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 1928.56 万元，占本年支出合计的 100%。与 2023 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 307.44 万元，增长 18.96%。主要变动原因是人员增加，收入支出正常增加。



（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 1928.56 万元，主要用于以下方面：教育支出 997.21 万元，占 51.71%；社会保障和就业支出 580.66 万元，占 30.11%；卫生健康支出 243.12 万元，占 12.61%；住房保障支出 107.57 万元，占 5.57%。



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出决算数为 1928.56 万元，完成预算 100%。其中：

1.教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）： 支出决算为 674.46 万元，完成预算 100%。

2.教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）： 支出决算为 312.12 万元，完成预算 100%。

4.教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）： 支出决算为 10.63 万元，完成预算 100%。

5.社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）事业单位离退休（项）： 支出决算为 345.16 万元，完成预算 100%。

6.社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）机关事业单位基本养老保险缴费（项）： 支出决算为 129.93 万元，完成预算 100%。

7.社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）机关事业单位职业年金缴费（项）： 支出决算为 81.59 万元，完成预算 100%。

8.社会保障和就业（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）： 支出决算为 23.98 万元，完成预算 100%。

9.卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）： 支出决算为 69.18 万元，完成预算 100%。

10.卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）： 支出决算为 173.93 万元，完成预算

100%。

11.住房保障（类）住房改革（款）住房公积金（项）：
支出决算 107.57 万元，完成预算 100%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024 年度一般公共预算财政拨款基本支出 1868.24 万元，其中：

人员经费 1841.86 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、抚恤金、生活补助、医疗费补助、住房公积金。

公用经费 26.37 万元，主要包括：办公费、水费、电费、差旅费、工会经费、福利费、其他商品和服务支出。

七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2024 年“三公”经费财政拨款支出决算为 0 万元，完成预算 0%，与 2023 年决算数持平。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2024 年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算 0 万元，占 0%；公务用车购置及运行维护费支出决算 0 万元，占 0%；公务接待费支出决算 0 万元，占 0%，与 2023 年决算数持平。具体情况如下：

1.因公出国（境）经费支出 0 万元，完成预算 0%。全年安排因公出国（境）团组 0 次，出国（境）0 人。与 2022 年

决算数持平。

2.公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，完成预算 0%，与 2023 年决算数持平。

其中：公务用车购置支出 0 万元。全年按规定更新购置公务用车 0 辆，其中：轿车 0 辆、金额 0 万元，越野车 0 辆、金额 0 万元，载客汽车 0 辆、金额 0 万元。截至 2024 年 12 月底，单位共有公务用车 0 辆，其中：轿车 0 辆、越野车 0 辆、载客汽车 0 辆。

公务用车运行维护费支出 0 万元。

3.公务接待费支出 0 万元，完成预算 0%，与 2023 年决算数持平。其中：

国内公务接待支出 0 万元。国内公务接待 0 批次，0 人次（不包括陪同人员），共计支出 0 万元。

外事接待支出 0 万元，外事接待 0 批次，0 人，共计支出 0 万元。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2024 年度政府性基金预算财政拨款支出 **0.4** 万元。

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2024 年度国有资本经营预算财政拨款支出 **0** 万元。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2024 年度，攀枝花市第三十二中学校机关运行经费支出 **0** 万元，与 2023 年决算数持平。

（二）政府采购支出情况

2024 年度，攀枝花市第三十二中中学校政府采购支出总额 0 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%。

（三）国有资产占有使用情况

截至 2024 年 12 月 31 日，攀枝花市第三十二中中学校共有车辆 0 辆，其中：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、其他用车 0 辆，单价 50 万元以上通用设备 0 台（套），单价 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

（四）预算绩效管理情况

根据预算绩效管理要求，我校在 2024 年度预算编制阶段，组织对工资性支出，奖励性绩效工资支出/城乡义务教育补助资金支出/公用经费等 47 个项目开展了预算事前绩效评估，对 47 个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取 2 个项目开展绩效监控。

组织对 2024 年度一般公共预算、专项资金预算以及资本资产、债券资金等全面开展绩效自评，形成攀枝花市第三十二中中学校绩效自评报告、城乡义务教育补助资金专项预算项目绩效自评报告、工程项目款专项预算项目绩效自评报告，其中，攀枝花市第三十二中中学校部门整体绩效自评得

分为 95 分；城乡义务教育补助资金专项预算项目绩效自评得分为 98 分，工程款专项预算项目绩效自评得分为 100 分。绩效自评报告详见附件。

第三部分 名词解释

1.财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

2.事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

3.其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。

4.教育（类）普通教育（款）小学教育（项）：指反映各部门举办的小学教育支出。政府各部门对社会中介组织等举办的小学的资助，如各类捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

5.教育（类）普通教育（款）初中教育（项）：指反映各部门举办的初中教育支出。政府各部门对社会中介组织等举办的小学的资助，如各类捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

6.社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）事业单位离退休（项）：指反映实行归口管理的事业单位离退休经费。

7.社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）机关事业单位基本养老保险缴费（项）：指反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

8.社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）机关事业单位职业年金缴费（项）：指反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的職業年金支出。

9.社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）死亡

抚恤（项）：指反映按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性定期抚恤金以及丧葬补助费。

10.卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指反映财政部门集中安排事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按照国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

11.卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：指反映财政部门集中安排的公务员医疗补助经费。

12.住房保障（类）住房改革（款）住房公积金（项）：指反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

13.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支出和公用支出。

14.项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

15.“三公”经费：指部门用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。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；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；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。

16.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的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、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。

第四部分 附件

附件 1

攀枝花市第三十二中小学校 2024 年整体支出绩效评价报告

一、部门（单位）基本情况

（一）机构组成

攀枝花市第三十二中小学校内设部门 9 个，下属二级单位 0 个，其中行政单位 0 个，参照公务员法管理的事业单位 0 个，其他事业单位 0 个。

（二）机构职能

学校以《国家中长期教育改革和发展规划纲要》为指导，以弘扬“三雅”文化，推进开放办学，完善管理体制，促进信息化学校建设，提高了教育质量，其它各项工作也得到全面提升发展。

（三）人员概况

截至 2024 年 12 月，我校基本情况如下：事业人员编制 77 人，实际在职 77 人，退休 298 人，离休 0 人，临聘 2 人，学生人数 326 人（其中小学 232 人，初中 94 人）。

二、部门资金收支情况

（一）收入情况

攀枝花市第三十二中小学校 2024 年年初预算收入情况、决算报表收入情况：预决算收入总计均为 1928.56 万元。与

2023 年度相比，预决算收入总计各增加 307.04 万元，增长 18.94%。

（二）支出情况

攀枝花市第三十二中小学校 2024 年年初预算支出情况、决算报表支出情况：预决算支出总计均为 1928.56 万元。与 2023 年度相比，预决算支出总计各增加 307.04 万元，增长 18.94%。

（三）结余分配和结转结余情况

攀枝花市第三十二中小学校 2024 年度决算报表中无结转结余资金。

三、部门预算绩效分析

（一）学校预算总体绩效分析

根据部门预算绩效评价指标体系“总体绩效”涉及二、三级指标进行逐项绩效分析并评分（满分 100 分，本部分自评得分 95 分），具体情况如下：

1. 履职效能

部门整体绩效目标中选定 4 个核心职能目标，具体完成情况如下：

指标 1：提升教学质量：实现小学毕业生合格率 100%、初中毕业生升学率达到考核，完成效果优异。

指标 2：保障校园安全：计划全年校园安全事故发生率为 0，实际未发生任何安全责任事故，同时开展安全演练 10 次，学生安全意识显著提升，目标完成效果良好。

指标 3: 全面实施素质教育: 2024 年 10 月 13 日学校开展运动会, 12 月 11 日开展艺术节, 全面加强体卫艺和社团工作, 全面实施素质教育。2024 年教研成果在西区跨学科教研成果展示获区二等奖。

扣分原因: 在教学质量监测过程中, 部分学科教学方法创新不足, 需进一步改进。

2. 预算管理

指标 1: 预算编制质量: 预算编制依据充分, 符合学校年度工作计划, 项目预算明细完整, 编制准确率达 95% 以上, 但部分项目预算测算精度需提升。

指标 2: 单位收入统筹: 学校收入主要包括财政拨款、事业收入等, 所有收入均纳入预算管理, 统筹用于教育教学、师资培训等工作, 收入统筹管理规范。

指标 3: 支出执行进度: 2024 年全年预算支出执行进度较高, 下半年支出进度明显加快, 但整体仍未达到 100% 的预期目标。

扣分原因: 支出执行进度未达到预期。

3. 财务管理

指标 1: 财务管理制度: 建立健全《学校财务管理制度》《经费支出审批制度》等制度, 制度涵盖预算管理、收支管理、资产管理等方面, 制度体系完善, 但部分制度更新不及时, 未充分结合最新财政政策。

指标 2: 财务岗位设置: 按照不相容岗位分离原则, 设置会计、出纳、财务负责人等岗位, 各岗位职责明确, 人员

配备齐全，岗位设置符合规范。

指标 3：资金使用规范：资金支出严格执行审批流程，大额支出实行集体决策，票据审核严格，全年未发生资金使用违规情况，资金使用规范有序。

扣分原因：部分财务制度未及时更新，与最新政策衔接不够紧密。

4. 资产管理

指标 1：资产利用率：教学设备、办公设备等固定资产利用率高，但部分老旧办公家具闲置，利用率较低。

指标 2：资产盘活率：对闲置资产进行全面梳理，通过内部调剂、报废处置等方式盘活资产，全年资产盘活较好，但仍有部分闲置资产未及时处置，盘活效率需提升。

扣分原因：部分老旧资产利用率低，资产盘活率未达到 90% 的预期目标。

5. 采购管理

指标 1：采购执行率：全年采购执行率达 90%，未完成采购的项目因供应商资格审核未通过导致延迟，采购执行率需进一步提高。

扣分原因：部分采购项目执行延迟。

（二）学校预算项目绩效分析

在部门预算项目绩效管理方面，始终秉持着无预算、不安排，无绩效，不安排的原则，按照确保预算项目绩效目标的制定、实施、监控和评价的全过程得到有效管理。

首先，在绩效目标制定方面，我们根据部门职责和年度

工作计划，明确了各项预算项目的绩效目标，并进行了分类阐述。人员类项目主要关注人员配备的合理性、工作效率的提升等方面；运转类项目则注重提高行政运转效率、优化资源配置等；特定目标类项目则针对具体的政策目标或项目任务，制定了明确的绩效指标和评价标准。

其次，在目标实现方面，我们加强了对预算项目执行情况的监控和评估。通过定期收集和分析数据，我们掌握了各项预算项目的实际完成情况，并与绩效目标进行了对比分析。对于未达到预期目标的项目，我们及时进行了原因分析和改进措施的制定，以确保项目能够按照既定目标顺利推进。

此外，在内部管理、支出控制、及时处置、执行进度等方面，我们也采取了有效措施，确保预算项目管理的规范性和有效性。我们加强了对预算资金使用情况的监管，严格控制预算支出，防止出现违规使用资金的情况。同时，我们也注重提高预算执行进度，确保预算资金能够及时到位，支持部门各项工作的开展。

最后，在资金结余率和违规记录方面，我们始终保持着高度的警觉性和自律性。通过加强预算管理和资金监管，我们有效降低了资金结余率，提高了资金使用效率。同时，我们也严格遵守财经纪律和规定，未出现任何违规记录。

（三）绩效结果应用情况

1. 内部应用情况

将绩效评价结果纳入部门及教职工绩效考核体系。根据绩效结果调整 2025 年预算安排，减少低效项目预算。

2. 信息公开情况

按照规定在攀枝花市西区人民政府网公开 2024 年度部门预算、决算及绩效自评报告，公开内容完整、格式规范。

3. 整改反馈情况

针对绩效评价发现的问题，制定整改方案，建立问题台账，明确整改责任人及整改时限。

四、评价结论及建议

（一）评价结论

2024 年度，攀枝花市第三十二中学校部门预算绩效自评总体情况良好，较好地完成了年度教育教学及管理目标。经综合评价，自评得分 95 分（满分 100 分），评价等级为“良好”。学校在履职效能、财务管理、采购管理等方面取得显著成效，教学质量稳步提升，预算管理较为规范，但在支出执行进度、资产盘活、绩效结果应用等方面仍存在不足，需进一步改进。

（二）存在问题

1.资金支付进度滞后：部分项目因程序问题、财政资金审核等原因导致资金未及时支出，影响资金使用效益。

2.财务制度更新不及时：部分财务制度未充分结合最新财政政策进行更新，与当前财务管理要求衔接不够紧密，可能影响财务工作规范性。

（三）改进建议

1.针对预算执行进度滞后问题：一是加强项目前期调研与规划，提前制定项目实施计划，避免因程序等因素影响项

目进度；二是建立预算支出进度动态监控机制，每月对支出进度进行分析，对进度滞后的项目及时预警，督促责任部门加快执行。

2.针对财务制度更新不及时问题：一是安排专人跟踪最新财政政策，每半年对现有财务制度进行梳理，及时修订不符合当前政策要求的条款，确保制度与政策无缝衔接；二是加强财务制度培训，组织财务人员及各部门负责人学习更新后的制度，提高制度执行力，保障财务工作规范开展。

攀枝花市第三十二中小学校 城乡义务教育补助资金专项预算项目绩效 评价报告

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况

响应国家城乡义务教育均衡发展政策，解决学校运转保障问题，依据相关政策立项，结合办学规模等申报资金。经费用于支付水电、办公、维修等费用，保障教学活动。学校负责资金使用、管理及绩效评估。

（二）实施目的及支持方向

遵循财政办法，制定内部财务制度，实行国库集中支付。旨在保障学校运转，提升教学质量，促进教育均衡。任务为合理用款、自查整改、开展自评，涵盖水电、办公、差旅、维修等多方面支出。

（三）预算安排及分配管理

城乡义务教育补助经费共 54.16404 万元，其中上年结转（中央）1.638904 万元，指标文号：上年结转行〔2024〕123 号、上年结转行〔2024〕139 号、上年结转行〔2024〕52 号、上年结转行〔2024〕58 号、上年结转行〔2024〕63 号；上年结转（省级）0.432336 万元，指标文号：上年结转行〔2024〕

35 号、上年结转行〔2024〕35 号、上年结转行〔2024〕35 号、上年结转行〔2024〕56 号；城乡义务教育补助经费－公用经费（中央）41.3942 万元，指标文号：攀西财行〔2024〕459-14 号、攀西财行〔2024〕459-4 号、攀财资教〔2024〕17 号；城乡义务教育补助经费－公用经费（省级）10.6986 万元，指标文号：攀西财行〔2024〕459-15 号、攀财资教〔2024〕17 号。资金申报按照规定流程进行，经上级部门审核批复后下达。

（四）项目绩效目标设置

1.项目主要内容：使用城乡义务教育补助经费支付学校的水电、办公、差旅、维修等费用，维持学校日常教育教学活动的顺利进行。

2.具体绩效目标：资金支出执行率达到较高水平，保障学校教育教学活动正常开展，提升教学效率，服务对象（师生）满意度不低于 95%。实施进度计划根据学校学期安排和资金下达时间，分阶段有序安排各项费用支出。

3.目标合理性分析：申报内容与学校实际需求紧密结合，符合学校发展实际情况。申报目标明确、合理且具有可操作性，能够有效衡量项目实施效果。

二、评价实施

（一）评价目的

掌握资金使用与成效，识别问题，为后续预算、管理提

供依据，提升资金效益。

（二）预设问题及评价重点

预设资金申报、到位、使用及项目推进等问题，重点评价资金使用全流程合规性与项目实施效果。

（三）评价选点

单一学校项目，不抽样，以学校整体为评价对象。

（四）评价方法

采用案卷研究、单位自评、问卷调查、座谈调研、成本效益分析方法。

（五）评价组织

校长任组长，副校长任副组长，成员含财务、各部门负责人及教师代表，分工明确，各司其职。

三、绩效分析

（一）项目完成情况

1.数量指标：顺利完成学校办公费、水费、电费、保险费、培训费、维修费、广告费等多项费用的支出，基本满足了学校日常教育教学活动的需求。

2.质量指标：项目完成质量较高，保障了学校教育教学活动的正常开展，为师生创造了良好的教学和学习环境。

3.时效指标：除部分因客观因素延迟的维修项目外，大部分费用支出按照计划及时完成，未对学校正常运转造成影响。

4.成本指标：项目成本控制在预算范围内，资金使用合理，未出现超预算支出的情况。资金结余 4.694478 万元，主要是部分维修项目延迟实施所致。项目实施过程中无违规记录。

（二）项目效益情况

1.社会效益：保障了学校教育教学活动的正常开展，为师生提供了稳定的教学环境，促进了城乡义务教育优质均衡发展。

2.可持续效益：提高了教学效率，对学校的长远发展具有积极的推动作用，可持续效益良好。

3.服务对象满意度：服务对象为学校师生，经调查，师生满意度大于 95%，表明项目得到了师生的认可和好评。

四、评价结论

综合得分 98 分，等级优秀。项目立项规范、资金管理严、成效显著，保障教学，促进教育均衡。但存在资金支付及项目延迟问题。

五、存在主要问题

1.由于财政资金紧张，部分资金支付存在不及时的情况，一定程度上影响了学校工作的开展进度。

2.部分维修项目因天气等客观因素延迟实施，导致资金结余，影响了资金的整体执行效率。

六、改进建议

1.希望相关部门重视学校生均公用经费的拨付及时性，确保学校日常工作不受资金短缺的影响。

2.学校在制定项目实施计划时，应充分考虑各种可能的影响因素，合理安排项目进度，提高资金执行效率。对于因客观因素导致的项目延迟，应及时调整资金使用计划，避免资金闲置。

攀枝花市第三十二中小学校 工程款专项预算项目绩效评价报告

一、项目概况

（一）项目基本情况

1. 主管部门职能：攀枝花市西区教育和体育局部门负责统筹管理本区域教育资源，在该项目中承担资金分配、项目监管等职责，确保项目资金合理使用，推动项目顺利实施，以改善学校教学条件。

2. 立项与申报依据：项目旨在清理支付学校历史项目欠款，依据学校实际欠款情况及相关合同约定进行立项和资金申报，保障学校的正常运营及供应商合法权益。

3. 资金管理办法：遵循财政资金管理的有关规定，对该项目资金进行专款专用管理。资金仅用于支付指定的项目欠款，通过严格审核合同、支付凭证等方式确保资金使用合规。

4. 资金分配原则：按照各项目欠款金额及紧急程度进行资金分配，优先保障影响学校教学正常开展的项目欠款支付。

（二）项目绩效目标

1. 主要内容：完成新建校园橱窗项目、教学加固维修工程、实验楼技术安全处理等增加工程量的欠款支付。

2. 具体绩效目标：在 2024 年度准确支付欠款，支付金

额总计 10.63 万元，涉及 3 个项目。预期通过欠款支付明显改善学校教学条件，持续促进学校长期发展，师生满意度达到 90%以上。

3. 目标合理性：申报内容与学校实际欠款情况相符，申报目标基于学校实际需求设定，具有合理性和可行性。欠款支付能够解决学校历史遗留问题，对改善教学条件和促进学校发展具有积极意义，且师生满意度目标符合学校正常发展预期。

（三）项目自评步骤及方法

1. 自评步骤：首先收集项目相关资料，包括合同、支付凭证、师生反馈等；其次依据设定的绩效指标进行逐一分析评价；最后汇总评价结果，撰写自评报告。

2. 自评方法：采用定量与定性相结合的方法。对于欠款支付金额、预算执行率等定量指标，通过数据统计分析进行评价；对于欠款支付准确性、教学条件改善情况等定性指标，通过查阅资料、实地查看、问卷调查等方式进行评价。

二、项目资金申报及使用情况

（一）项目资金申报及批复情况

项目资金申报后，经相关部门审核批复，调整后预算数为 10.63 万元，资金文件为：攀西财行〔2024〕437-6 号、攀西财行〔2024〕444 号。且无预算调整情况，资金足额批复，保障了项目欠款支付需求。

（二）资金计划、到位及使用情况

1. 资金计划：项目资金计划全部为财政资金，金额为 10.63 万元，无其他渠道资金计划。

2. 资金到位：截至评价时点，项目资金全部到位，到位率 100%，且资金及时到位，保障了欠款支付工作顺利开展。

3. 资金使用：截至评价时点，项目资金支出 10.63 万元，支出范围为指定的 3 个项目欠款，支付标准依据合同约定执行，支付进度与预算相符，资金使用安全、规范、有效。

三、项目实施及管理情况

（一）项目组织架构及实施流程

学校成立专项工作小组负责项目实施，明确各成员职责。实施流程包括欠款梳理、资金申请、审核支付等环节，各环节紧密衔接，确保欠款支付工作有序推进。

（二）项目管理情况

学校严格执行相关法律法规及项目管理制度，在欠款支付过程中，依据合同约定进行支付，不存在招投标、政府采购等违规行为，保障了项目实施的规范性。

（三）项目监管情况

攀枝花市西区教育和体育局等部门通过定期检查资金使用情况、查阅支付凭证等方式进行监管，确保资金按规定用途使用，项目实施过程合规，有效保障了项目顺利推进。

四、项目绩效情况

（一）项目完成情况

1. 完成数量：完成 3 个项目的欠款清理支付，完成数量符合预期目标。

2. 完成质量：欠款支付准确，无错付、漏付情况，支付质量达标。

3. 完成时效：在 2024 年度内完成欠款支付，符合项目实施进度计划。

4. 成本控制：实际支出与预算相符，有效控制了项目成本。项目资金无结余，也无违规记录。

（二）项目效益情况

1. 社会效益：通过欠款支付，明显改善了学校教学条件，为师生提供了更好的教学环境，提升了学校整体形象。

2. 可持续效益：解决历史欠款问题，有助于学校与供应商建立良好合作关系，对学校长期发展起到持续促进作用。

3. 服务对象满意度：师生满意度达到 95%，高于预期的 90%，表明师生对项目实施效果认可。

五、评价结论及建议

（一）评价结论

该项目完成了预期目标，预算执行率 100%，在产出、效益等方面表现良好，项目自评总分 100 分，整体实施效果优秀，对学校发展起到积极推动作用。

（二）存在的问题

项目实施过程中，资金支付不及时，形成欠款，耗费少量时间成本。

（三）相关建议

优化资金申请流程，建立标准化申请模板，加强学校与相关部门的沟通协调，减少流程时间，提高工作效率，以便更快地处理类似项目，保障学校教学工作高效开展。

第五部分 附表

- 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、财政拨款支出决算明细表
- 六、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表
- 八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表
- 十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表
- 十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 十三、财政拨款“三公”经费支出决算表