

2024 年度四川省攀枝花市
第十八小学校决算

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	1
第二部分 2024年度部门决算情况说明	3
一、 收入支出决算总体情况说明	3
二、 收入决算情况说明	3
三、 支出决算情况说明	4
四、 财政拨款收入支出决算总体情况说明	4
五、 一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	4
六、 一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	7
七、 财政拨款“三公”经费支出决算情况说明	7
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	9
第三部分 名词解释	11
第四部分 附件	14
第五部分 附表	33
一、 收入支出决算总表	33
二、 收入决算表	33
三、 支出决算表	33

四、财政拨款收入支出决算总表.....	33
五、财政拨款支出决算明细表.....	33
六、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	33
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	33
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表.....	33
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....	33
十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	33
十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表...	33
十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	33
十三、财政拨款“三公”经费支出决算表.....	33

第一部分 部门概况

一、部门职责

(一)全面贯彻党和国家教育方针，认真学习有关法律法规和政策，坚持社会主义办学方向。

(二)制定学校一定时期内的发展目标和学年计划，组织实施、检查、总结。

(三)建立学校组织机构，选任各层次的干部，聘任、调配、考核学校的教职员，提高其政治、业务素质和工作能力，调动其积极性。

(四)领导学校教育教学工作，坚持教书育人、管理育人、服务育人方针，严格执行国家“课程标准”，帮助师生提高教育质量。

(五)掌管学校经济和设备设施，坚持勤俭办学，努力改善学校的工作、生活条件。

(六)完善学校管理体制，建立以校长负责制、岗位责任制为主的规章制度，治理学校环境，培养良好校风，抓好校务公开工作。

(七)评价学校工作，总结办学经验，改善学校管理，提高办学效益。

二、机构设置

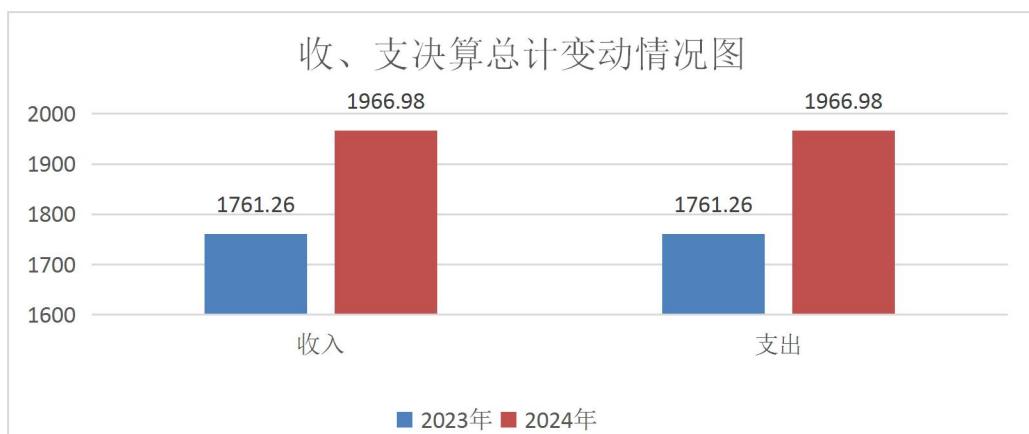
攀枝花市第十八小学校系西区教育和体育局下属公益

一类事业单位，内设部门9个，包含党政办公室、德育处、教务处、后勤处、安办、艺体处、技装中心、少先队大队部、工会。

第二部分 2024 年度部门决算情况说明

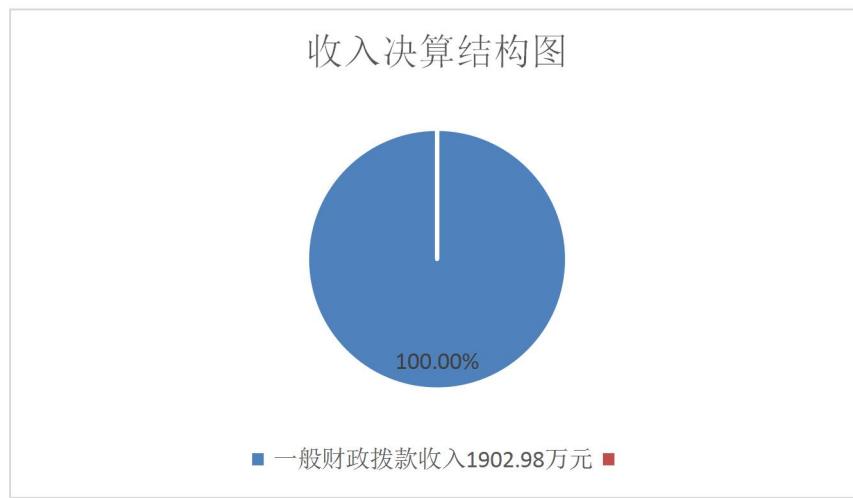
一、收入支出决算总体情况说明

2024 年度收、支总计均为 1966.98 万元。与 2023 年度相比，收、支总计各增加 205.72 万元，增长 11.68%。主要变动原因是各项费用增加、新建综合楼费用新增，财政拨款收入增加。



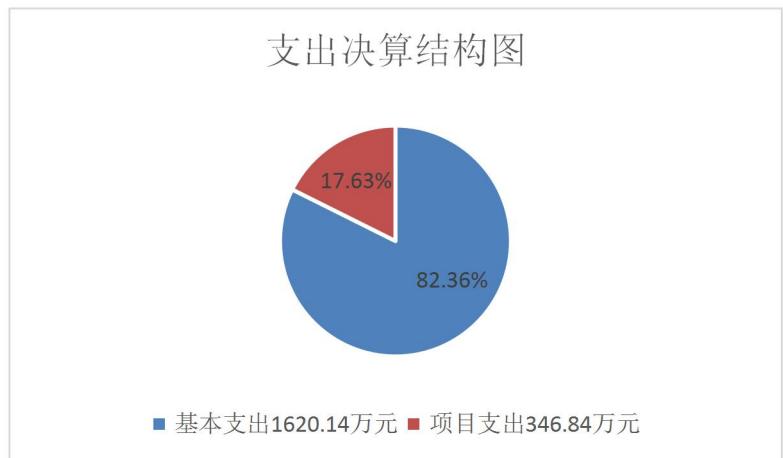
二、收入决算情况说明

2024 年度本年收入合计 1902.98 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 1902.98 万元，占 100%。



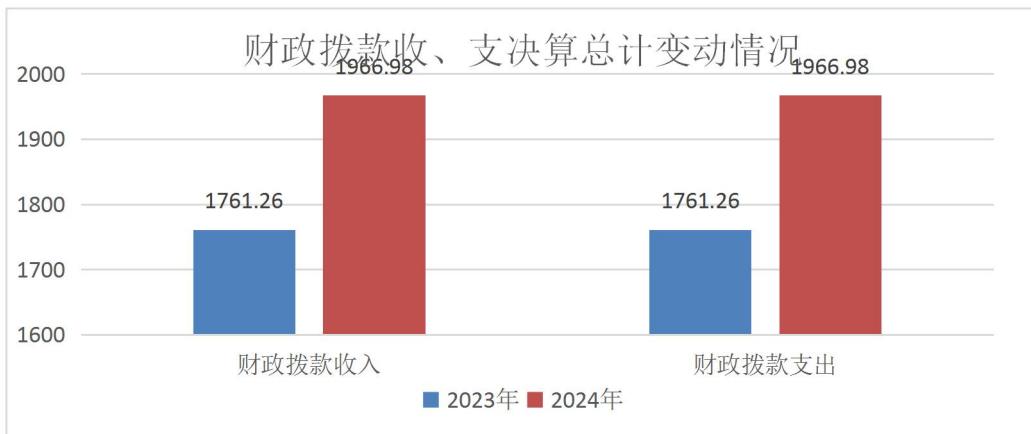
三、支出决算情况说明

2024 年度本年支出合计 1966.98 万元，其中：基本支出 1620.14 万元，占 82.36%；项目支出 346.84 万元，占 17.63%。



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024 年度收、支总计均为 **1966.98** 万元。与 2023 年度相比，收、支总计各增加 205.72 万元，增长 11.68%。主要变动原因是各项费用增加、新建综合楼费用新增，财政拨款收入增加。

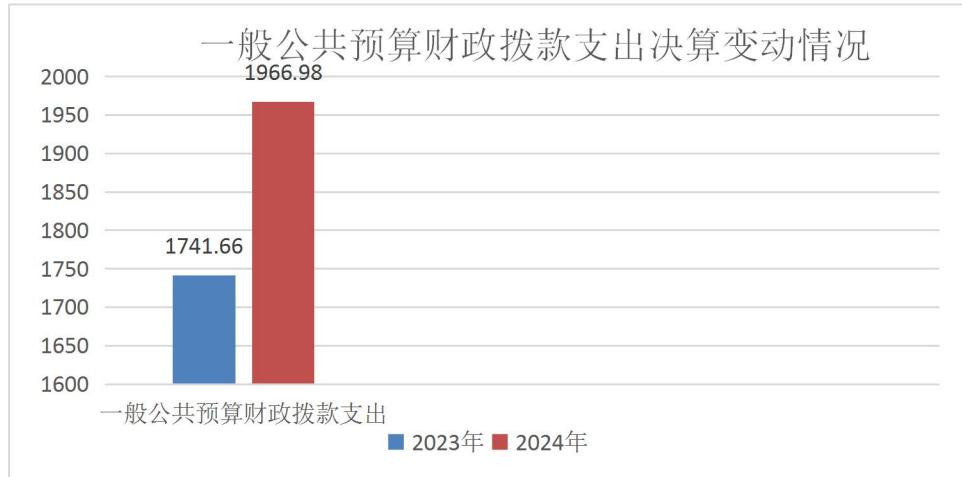


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

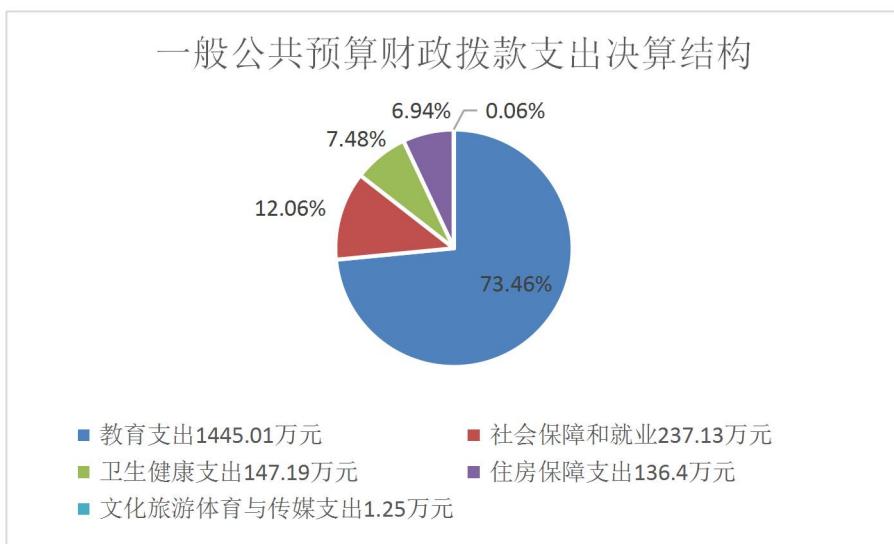
2024 年度一般公共预算财政拨款支出 1966.98 万元，占

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 225.32 万元，增长 12.94%。主要变动原因是各项费用增加、新建综合楼费用新增，财政拨款收入增加。



(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 1966.98 万元，主要用于以下方面：教育支出 1445.01 万元，占 73.46%；文化旅游体育与传媒支出 1.25 万元，占 0.06%；社会保障和就业支出 237.13 万元，占 12.06%；卫生健康支出 147.19 万元，占 7.48%；住房保障支出 136.4 万元，占 6.94%。



(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1966.98,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1,193.97万元,完成预算100%。
- 2.教育支出(类)进修及培训(款)培训支出(项):支出决算为1.72万元,完成预算100%。
- 3.教育支出(类)普通教育(款)其他普通教育支出(项):支出决算为249.32万元,完成预算100%。
- 4.文化旅游体育与传媒支出(类)体育(款)其他体育支出(项):支出决算为1.25万元,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49.00万元,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148.20万元,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32.86万元,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7.08万元,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 79.99 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 67.21 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 136.40 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 1620.14 万元，其中：

人员经费 1599.75 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、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、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出等。

公用经费 20.39 万元，主要包括：办公费、印刷费、手续费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、劳务费、工会经费、福利费、其他交通费、其他商品和服务支出、办公设备购置、其他资本性支出等。

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2023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** 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，攀枝花市第十八小学校机关运行经费支出 **0** 万元。

(二) 政府采购支出情况

2024 年度，攀枝花市第十八小学校政府采购支出总额 1.29 万元，其中：政府采购货物支出 1.29 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。主要用于学校日常工作开展。授予中小企业合同金额 1.29 万元，占政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 1.29 万元，占政府采购支出总额的 100%。

(三) 国有资产占有使用情况

截至 2024 年 12 月 31 日，攀枝花市第十八小学校共有车辆 **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 100 万元以上设备（不含车辆）**0** 台（套）。

(四) 预算绩效管理情况

根据预算绩效管理要求，攀枝花市第十八小学校在 2024 年度预算编制阶段，组织对 2024 年城乡义务教育中央补助

经费等 7 个项目开展了预算事前绩效评估，对 7 个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取 7 个项目开展绩效监控，组织对 7 个项目开展绩效自评，绩效自评表详见第四部分附件。

组织对 2024 年度一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算、社会保险基金预算以及资本资产、债券资金等全面开展绩效自评，形成攀枝花市第十八小学校部门整体（含部门预算项目）绩效自评报告、2024 年城乡义务教育补助经费等专项预算项目绩效自评报告，其中，部门整体（含部门预算项目）绩效自评得分为 96 分，2024 年度我校努力做好财政预算收入、支出以及各项目的管理工作，将预算及时公开到相关的信息网络平台，对预算的资金进行全方位的监督和管理，使每一笔资金都能起到最大的使用效益。结合我校实际将支出进行合理化分配，以达到合理高效地运用资金、提升资金的产出效果、节约成本与资源、提高部门的办事效率的目的。在部门预算整体支出绩效方面都按规定严格执行，合理安排支出，使财政资金发挥出最大的效益。2024 年城乡义务教育补助经费专项预算项目绩效自评得分为 96 分，本单位严格完成了年初预算设定的一级项目指标，严格落实工作推进的产出、效益及满意度；在项目绩效方面各项工作均在设定范围完成了对应的工作数量、质量、时效、成本、社会效益和服务对象满意度指标。通过了财政绩效目标考核。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职业年金支出。

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

攀枝花市第十八小学校 整体预算绩效自评报告

一、部门（单位）基本情况

（一）机构组成

攀枝花市第十八小学校为全额拨款公益一类事业单位，西区教育和体育局下属二级单位，学校下设学校办公室、教育处、德育处、总务处、工会等。

（二）机构职能

攀枝花市第十八小学校是一所公办小学义务教育学校，学校主要职能是实施小学义务教育，促进基础教育发展，提供小学学历教育及相关社会服务。

（三）人员概况

攀枝花市第十八小学校事业编制 77 个。截至 2024 年 12 月，学校实有在职职工 87 人，退休职工 36 人。2024 年末学校共有教学班 28 个，在校学生 1256 人。

二、部门资金收支情况

（一）收入情况

攀枝花市第十八小学校 2024 年预决算收入 1966.98 万元，其中财政拨款收入为 1966.98 万元，占比 100%。基本支

出收入 1620.14 万元，项目支出收入 346.84 万元。

（二）支出情况

攀枝花市第十八小学校 2024 年总支出 1966.98 万元。

其中：基本支出 1620.14 万元，项目支出 346.84 万元。

（三）结余分配和结转结余情况

攀枝花市第十八小学校 2024 年决算报表结转结余为 0。

三、部门预算绩效分析

（一）部门预算总体绩效分析

1. 履职能能。 2024 年度无论是总体绩效还是项目绩效，本单位严格完成了年初预算设定的一级项目指标，严格落实工作推进的产出、效益及满意度；在项目绩效方面各项工作均在设定范围完成了对应的工作数量、质量、时效、成本、社会效益和服务对象满意度指标。通过了财政绩效目标考核。

2. 预算管理。 2024 年预算初始就按项目类别和业务需求进行了全部项目预算绩效编报，首先由业务部门测算业务指标，按照数量、质量、时效、成本、效益、满意度等综合评定预填项目绩效。

3. 财务管理。 学校建立了“三重一大”决策制度，制定了非常详细的财务管理制度。设置一名财务分管领导和一名报账员，资金使用严格按照市区学校的相关财务要求进行规范使用，所有的报账都按要求进行提前审批，审批后再规范报账。强化财务人员绩效管理培训，提升财务人员的业务能力。

4. 资产管理。学校近年来资产管理呈现稳步优化趋势。人均资产变化率方面，2024年固定资产原值达1206.24万元（净值823.77万元），较上年有所增长，但受折旧影响净值下降，反映资产更新需加强。资产利用率较高，配备标准实验室、足球场等设施，并开展多样化教学活动。但部分项目执行效率待提升。资产盘活率方面，学校定期开展清查，但绩效报告未提及闲置资产处置，建议进一步优化闲置资源配置机制。学校资产管理基础扎实，但在动态调整和资金使用时效上仍有改进空间。

5. 采购管理。学校在采购管理方面注重支持中小企业发展，2024年采购执行率约为26%。攀枝花市第十八小学校严格执行政府采购政策，优先面向中小企业采购，但未公开具体中小企业采购占比数据。今后将优化资金拨付流程，提高执行效率，同时进一步落实中小企业预留份额政策，增强采购透明度和政策执行效果。

（二）部门预算项目绩效分析

常年项目绩效分析。该类项目总数2个，涉及预算总金额88.09万元，1—12月预算执行总体进度为81.43%，其中：预算结余率大于10%的项目共计1个。

阶段（含一次性）项目绩效分析。该类项目总数6个，涉及预算总金额702.48万元，1—12月预算执行总体进度为39.16%，其中：预算结余率大于10%的项目共计3个。

1. 项目决策。建立“三重一大”决策制度，学校重大项

目决策和安排和大额资金使用都会由学校财务管理小组讨论通过后实施，严格按照相关财务要求进行规范使用，目标设置和项目入库严格按要求实施。

2. 项目执行。学校严格按照年初预算的资金情况进行操作执行，按要求进行项目调整使用，执行结果符合要求。

3. 目标实现。学校严格落实工作推进的产出、效益及满意度，在项目绩效方面各项工作均在设定范围完成了对应的工作数量、质量、时效、成本、社会效益和服务对象满意度指标，通过了财政绩效目标考核。

（三）绩效结果应用情况

1. 充分发挥绩效自评对全年工作目标的积极促进作用，以评价结果为依托，进一步修订完善内控管理制度，全方位加强项目管理、财务管理和资金使用管理，合理化调整下一年预算安排和支出结构，不断提高单位资金使用绩效。

2. 在绩效自评工作完成后，将结果放在攀枝花市西区人民政府网站政务公开栏目公开公示。

四、评价结论及建议

（一）评价结论

2024年攀枝花市第十八小学校严格执行资金预算管理制度，严格把控资金管理、执行、支付等流程，进一步强化了资金统筹，明确了开支范围，细化了资金用途，保障了学校正常运行和教育教学发展，较好地完成了全年绩效目标任务。

(二) 存在问题

无

(三) 改进建议

无

附件 2

攀枝花市第十八小学校 2024 年城乡义务教育补助经费 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

根据攀财资教〔2024〕17号、57号、67号文，攀西财行〔2024〕459-4号、8号、9号文、攀西财行〔2023〕483-2号下拨2024年城乡义务教育补助经费。该项目资金的申报、批复符合资金管理办法的相关规定。

（二）实施目的及支持方向

2024年城乡义务教育补助经费共88.09万元，用于学校运转经费，确保学校教育教学活动的正常开展。主要用于学校的基本公用支出、教师培训等。该项目按计划、按进度实施完成，报内容与实际相符，申报目标合理可行。

（三）预算安排及分配管理

2024城乡义务教育财政补助经费严格按照财务管理制度使用项目资金。学校设置了财务管理小组和采购小组，会计核算及账务处理及时。按照项目资金管理办法，严格执行财务管理制度，财务处理及时、会计核算规范。

（四）项目绩效目标设置

整总体目标：保障学校正常运转，提升教育教学质量
具体指标：预算执行率 $\geq 95\%$ ，教师培训覆盖率100%，师生满意度 $\geq 95\%$ 。严格按照用途合理使用项目资金，各项资金

达到以下金额的都需事前填写审批单，并按要求找相关部门和人员进行审批签字后实施。

二、评价实施

(一) 评价目的

充分发挥绩效自评对全年工作目标的积极促进作用，以评价结果为依托，进一步修订完善内控管理制度，全方位加强项目管理、财务管理和资金使用管理，合理化调整下一年预算安排和支出结构，不断提高单位资金使用绩效。

(二) 预设问题及评价重点

攀枝花市第十八小学校城乡义务教育补助经费项目在主管部门的统筹规划、审批与监督下开展实施，主管部门全方位把控项目实施方向，协调项目资源分配，审核项目实施进度与成果，全力保障了该项目合法合规、高效推进。

(三) 评价选点

选取学校总务处、德育处作为主要评价点位，覆盖资金使用全过程。

(四) 评价方法

2024年城乡义务教育补助经费项目绩效采用单位自评法、对比分析法等评价方法，将项目实际完成情况与项目计划、预期目标进行对比，综合评估项目的目标达成程度，从而完成项目绩效自评。

(五) 评价组织

2024城乡义务教育财政补助经费严格按照财务管理制度使用项目资金。学校设置了财务管理小组和采购小组，会计核算及账务处理及时。按照项目资金管理办法，严格执行财务管理制度，财务处理及时、会计核算规范。

三、绩效分析

根据项目预算绩效评价指标体系通用指标、专用指标、个性指标涉及二、三级指标进行逐项绩效分析并评分。

（一）通用指标绩效分析

1.项目决策。

建立“三重一大”决策制度，学校重大项目决策和安排和大额资金使用都会由学校财务管理小组讨论通过后实施，严格按照相关财务要求进行规范使用，目标设置和项目入库严格按照要求实施。

2.项目管理。

2024城乡义务教育财政补助经费项目实施严格执行相关法律法规及项目管理制度的相关规定，所有项目支出必须经相关领导及负责人批准后才能实施支出。

3.项目实施。

学校严格按照年初预算的资金情况进行操作执行，按要求进行项目调整使用，执行结果符合要求。

4.项目结果。

学校严格落实工作推进的产出、效益及满意度，在项目绩效方面各项工作均在设定范围完成了对应的工作数量、质量、时效、成本、社会效益和服务对象满意度指标，通过了财政绩效目标考核。

（二）专用指标绩效分析

根据专项预算项目资金支持对象选择所属指标进行绩效分析。支持对象包括产业发展、民生保障、基础设施、行政运转等方面。

1.产业发展。

2024年乡义务教育补助经费主要用于学校办公用品费、教学设备设施维护维修费、水电费、培训费、差旅费等支出，

使用过程中严格执行相关财务政策，保障经费及时支出，保障学校工作正常运转，支付标准及支付进度、支付依据合规合法。

2.民生保障。

2024年城乡义务教育补助经费为学生提供优质高效服务，确保学校正常开展教育教学活动。使教师满意、学生满意、家长满意，为地方经济发展助力。

3.行政运转。

2024城乡义务教育财政补助经费年初按计划下拨到位及时，用途合规、程序合规、标准合规。

(三)个性指标绩效分析

根据项目个性自行设定部分指标，反映该项指标执行完成情况。

四、评价结论

2024年城乡义务教育补助经费为学生提供优质高效服务，确保学校正常开展教育教学活动。项目资金，按照项目计划、进度计划、成本控制目标完成，无违规记录等情况。

五、存在主要问题

无

六、改进建议

无

附件 3

攀枝花市第十八小学校 2024 年义务教育均衡发展资金 和薄弱环节改善与能力提升补助 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

根据攀西发改〔2023〕151号文，攀枝花市第十八小学校新建综合楼项目立项金额1000万元，资金来源为2022年义务教育薄弱环节改善与能力提升中央补助资金60万元、2022年义务教育均衡发展资金440万元、2023年义务教育薄弱环节改善与能力提升中央补助资金500万元。

（二）实施目的及支持方向

义务教育均衡发展资金和薄弱环节改善与能力提升补助资金696.91万元，用于攀枝花市第十八小学校新建综合楼项目支出，确保项目的正常实施。该项目按计划进度保质保量稳步推进，资金申报内容与具体实施内容相符，申报目标合理可行。

（三）预算安排及分配管理

2024年义务教育均衡发展资金和薄弱环节改善与能力提升补助资金严格按照财务管理制度使用项目资金。学校设置了财务管理小组和采购小组，会计核算及账务处理及时。按照项目资金管理办法，严格执行财务管理制度，财务处理

及时、会计核算规范。

（四）项目绩效目标设置

2024年义务教育均衡发展资金和薄弱环节改善与能力提升补助资金严格按照用途合理使用项目资金，各项资金达到规定金额的都需事前填写审批单，并按要求找相关部门和人员进行审批签字后实施。

二、评价实施

（一）评价目的

充分发挥绩效自评对全年工作目标的积极促进作用，以评价结果为依托，进一步修订完善内控管理制度，全方位加强项目管理、财务管理和资金使用管理，合理化调整下一年预算安排和支出结构，不断提高单位资金使用绩效。

（二）预设问题及评价重点

攀枝花市第十八小学校2024年义务教育均衡发展资金和薄弱环节改善与能力提升补助资金项目在主管部门的统筹规划、审批与监督下开展实施，主管部门全方位把控项目实施方向，协调项目资源分配，审核项目实施进度与成果，全力保障了该项目合法合规、高效推进。

（三）评价选点

选取学校总务处作为主要评价点位，覆盖资金使用全过程。

（四）评价方法

2024年义务教育均衡发展资金和薄弱环节改善与能力提升补助资金项目绩效采用单位自评法、对比分析法等评价方法，将项目实际完成情况与项目计划、预期目标进行对比，综合评估项目的目标达成程度，从而完成项目绩效自评。

（五）评价组织

2024年义务教育均衡发展资金和薄弱环节改善与能力提升补助资金严格按照财务管理制度使用项目资金。学校设置了财务管理小组和采购小组，会计核算及账务处理及时。按照项目资金管理办法，严格执行财务管理制度，财务处理及时、会计核算规范。

三、绩效分析

根据项目预算绩效评价指标体系通用指标、专用指标、个性指标涉及二、三级指标进行逐项绩效分析并评分。

（一）通用指标绩效分析

1.项目决策。

建立“三重一大”决策制度，学校重大项目决策和安排和大额资金使用都会由学校财务管理小组讨论通过后实施，严格按照相关财务要求进行规范使用，目标设置和项目入库严格按要求实施。

2.项目管理。

2024年义务教育均衡发展资金和薄弱环节改善与能力提升补助资金项目实施严格执行相关法律法规及项目管理制度的相关规定，所有项目支出必须经相关领导及负责人批准后才能实施支出。

3.项目实施。

学校严格按照年初预算的资金情况进行操作执行，按要求进行项目调整使用，执行结果符合要求。

4.项目结果。

学校严格落实工作推进的产出、效益及满意度，在项目绩效方面各项工作均在设定范围完成了对应的工作数量、质

量、时效、成本、社会效益和服务对象满意度指标，通过了财政绩效目标考核。

（二）专用指标绩效分析

根据专项预算项目资金支持对象选择所属指标进行绩效分析。支持对象包括产业发展、民生保障、基础设施、行政运转等方面。

1. 产业发展。

2024年义务教育均衡发展资金和薄弱环节改善与能力提升补助资金主要用于学校新建综合楼相关费用的支出，使用过程中严格执行相关财务政策，保障经费及时支出，保障学校工作正常运转，支付标准及支付进度、支付依据合规合法。

2. 民生保障。

攀枝花市第十八小学校新建综合楼项目建成后，能够优化完善学校教育资源配置，将进一步缓解班级容量大、教学资源生均占有量小的问题，对实现义务教育优质均衡发展有着重要作用。同时项目建成后，能够拓宽学校服务半径，提高周边适龄儿童的入学率，进一步纾解适龄儿童就近入学难的问题。

3. 基础设施。

攀枝花市第十八小学校新建综合楼项目于2023年11月7完成项目立项后，相继完成方案设计、初步设计、投资概算审查、施工图设计审查备案、财政评审、招投标、施工许可办理等工作，并于2024年4月12日取得工程施工许可证，目前已完成主体结构施工、水磨石铺设、门窗安装等内容。

项目推进情况符合预期计划，严格按照时间节点完成计划目标，达到质量标准要求，成功控制符合要求，无违规记录情况。

4. 行政运转。

2024年义务教育均衡发展资金和薄弱环节改善与能力提升补助资金经费年初按计划下拨到位及时，用途合规、程序合规、标准合规。

(三) 个性指标绩效分析

根据项目个性自行设定部分指标，反映该项指标执行完成情况。

四、评价结论

2024年义务教育均衡发展资金和薄弱环节改善与能力提升补助资金为学生提供优质高效服务，确保学校正常开展教育教学活动。项目资金，按照项目计划、进度计划、成本控制目标完成，无违规记录等情况。

五、存在主要问题

无

六、改进建议

无

附件 4

攀枝花市第十八小学校 省级财政青少年校园足球及学校体育发展 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

本项目旨在进一步落实国家对足球及学校体育发展事业的注重精神，符合国家政策和省、市有关项目建设的要求，符合西区的地方社会事业发展方向。项目的建成将促进学校的校园足球及体育发展，保障了九年制义务教育青少年校园足球及学校体育发展的正常运作。

根据攀财资社〔2022〕200号、上年结转行〔2024〕76号文下拨省级财政青少年校园足球及学校体育发展经费。该项目资金的申报、批复符合资金管理办法的相关规定。

（二）实施目的及支持方向

省级财政青少年校园足球及学校体育发展经费共1.41万元，为保障学校教育教学和青少年校园足球及学校体育发展的正常运作，让孩子们能够接受全面教育，实现西区学校教育教学质量的再次提升，为区域教育均衡打下坚实的基础。该项目按计划、按进度实施完成，报内容与实际相符，申报目标合理可行。

（三）预算安排及分配管理

省级财政青少年校园足球及学校体育发展经费严格按照财务管理制度使用项目资金。学校设置了财务管理小组和采购小组，会计核算及账务处理及时。按照项目资金管理办法，严格执行财务管理制度，财务处理及时、会计核算规范。

（四）项目绩效目标设置

省级财政青少年校园足球及学校体育发展经费严格按照用途合理使用项目资金，各项资金达到以下金额的都需事前填写审批单，并按要求找相关部门和人员进行审批签字后实施。

二、评价实施

（一）评价目的

充分发挥绩效自评对全年工作目标的积极促进作用，以评价结果为依托，进一步修订完善内控管理制度，全方位加强项目管理、财务管理和资金使用管理，合理化调整下一年预算安排和支出结构，不断提高单位资金使用绩效。

（二）预设问题及评价重点

省级财政青少年校园足球及学校体育发展经费项目在主管部门的统筹规划、审批与监督下开展实施，主管部门全方位把控项目实施方向，协调项目资源分配，审核项目实施进度与成果，全力保障了该项目合法合规、高效推进。

（三）评价选点

选取学校总务处、德育处作为主要评价点位，覆盖资金使用全过程。

（四）评价方法

省级财政青少年校园足球及学校体育发展经费项目绩效采用单位自评法、对比分析法等评价方法，将项目实际完成情况与项目计划、预期目标进行对比，综合评估项目的目标达成程度，从而完成项目绩效自评。

（五）评价组织

省级财政青少年校园足球及学校体育发展经费严格按照财务管理制度使用项目资金。学校设置了财务管理小组和采购小组，会计核算及账务处理及时。按照项目资金管理办法，严格执行财务管理制度，财务处理及时、会计核算规范。

三、绩效分析

根据项目预算绩效评价指标体系通用指标、专用指标、个性指标涉及二、三级指标进行逐项绩效分析并评分。

（一）通用指标绩效分析

1.项目决策。

建立“三重一大”决策制度，学校重大项目决策和安排和大额资金使用都会由学校财务管理小组讨论通过后实施，严格按照相关财务要求进行规范使用，目标设置和项目入库严格按要求实施。

2.项目管理。

省级财政青少年校园足球及学校体育发展经费项目实施严格执行相关法律法规及项目管理制度的相关规定，所有项目支出必须经相关领导及负责人批准后才能实施支出。

3.项目实施。

学校严格按照年初预算的资金情况进行操作执行，按要

求进行项目调整使用，执行结果符合要求。

4.项目结果。

学校严格落实工作推进的产出、效益及满意度，在项目绩效方面各项工作均在设定范围完成了对应的工作数量、质量、时效、成本、社会效益和服务对象满意度指标，通过了财政绩效目标考核。

(二) 专用指标绩效分析

根据专项预算项目资金支持对象选择所属指标进行绩效分析。支持对象包括产业发展、民生保障、基础设施、行政运转等方面。

1.产业发展。

省级财政青少年校园足球及学校体育发展经费主要用于我校足球相关的训练和赛事活动、足球器材等支出，以及学校体育发展的相关费用支出。严格执行项目经费使用审批手续，及时支付相关费用，确保足球和体育训练及赛事活动的顺利进行。使用过程中严格执行相关财务政策，保障经费及时支出，保障学校工作正常运转，支付标准及支付进度、支付依据合规合法。

2.民生保障。

省级财政青少年校园足球及学校体育发展经费为学生提供优质高效服务，确保学校正常开展教育教学活动。使教师满意、学生满意、家长满意，为地方经济发展助力。

3.行政运转。

省级财政青少年校园足球及学校体育发展经费年初按

计划下拨到位及时，用途合规、程序合规、标准合规。

（三）个性指标绩效分析

根据项目个性自行设定部分指标，反映该项指标执行完成情况。

四、评价结论

省级财政青少年校园足球及学校体育发展经费为学生提供优质高效服务，确保学校正常开展教育教学活动。项目资金，按照项目计划、进度计划、成本控制目标完成，无违规记录等情况。

五、存在主要问题

无

六、改进建议

无

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