

井研县教育部门 2025 年度部门决算 编制说明

目录

公开时间：2026 年 9 月 17 日

第一部分 部门概况	2
一、部门职责	2
二、机构设置	4
第二部分 2025 年度部门决算情况说明	8
一、收入支出决算总体情况说明	8
二、收入决算情况说明	8
三、支出决算情况说明	9
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明	10
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	10
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	15
七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明	16
八、政府性基金预算支出决算情况说明	18
九、国有资本经营预算支出决算情况说明	18
十、其他重要事项的情况说明	18
第三部分 名词解释	21
第四部分 附件	25
第五部分 附表	57
一、收入支出决算总表	57
二、收入决算表	57
三、支出决算表	57
四、财政拨款收入支出决算总表	57
五、财政拨款支出决算明细表	57
六、一般公共预算财政拨款支出决算表	57
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表	57
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表	57
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表	57
十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	57
十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表	57
十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表	57
十三、财政拨款“三公”经费支出决算表	57

第一部分 部门概况

一、部门职责

（一）贯彻执行党和国家有关教育工作的方针、政策和法律、法规，研究制定贯彻落实的具体意见和实施办法。

（二）拟订全县教育体制改革政策、教育事业发展规划和年度计划并组织实施，负责各类教育的统筹规划和协调管理；负责教育系统基本信息的统计、分析、发布工作；指导教育信息化建设工作。

（三）负责本部门教育经费的统筹管理，参与拟订筹措教育经费、教育拨款、教育基建投资的政策和措施，监督全县教育经费的筹措和使用，指导管理国（境）外教育援助、教育贷款和教育合作项目的执行。提出有关教育收费项目和标准的意见，配合发改、财政部门规范学校收费行为，治理各种乱收费。负责全县勤工俭学管理工作。

（四）负责义务教育的宏观指导与协调，推进全县义务教育均衡发展 and 促进教育公平；推进基础教育教学改革，全面实施素质教育。综合管理各类教育机构举办的学历教育；按管理权限上报或直接审批学校的设置、更名、撤销与调整；负责对社会力量办学机构的审核、监督和管理；编制各类招生计划；负责高中阶段教育的学籍基本信息录入工作；指导并审定地方教材、校本教材的编写、使用工作；指导学校的教育教学改革和示范学校建设。负责全县学前教育的综合管理，规范办学行为，提升办学水平，推动教育事业健康持续快速发展。管理全县各级各类学校学生档案。

（五）指导全县各类学校的思想政治、德育、教学、体育卫生与美育工作、劳动技术教育、国防教育和安全稳定工作。配合有关部门保护未成年学生身心健康，保护未成年学生的合法权益。

（六）管理全县教师工作，负责规划并指导全县教师队伍建设；根据编制标准，指导各类学校核定教职工编制和岗位设置；负责中小学教师资格认定、招聘录用、专业技术职务资格评审、培养培训、继续教育和考核管理；指导学校内部管理体制改革和人事、分配制度改革。按照干部管理权限和考核程序，聘任全县学校领导干部和直属事业单位的领导干部。依法开展教师交流和调配工作。

（七）管理县招生委员会办公室，负责组织国家规定的普通高考、中考、成人高考、高等教育自学考试及有关教务工作。组织指导各级各类学校的招生工作，会同有关部门制定各级各类学校的招生计划并组织实施。

（八）规划并指导全县教育科研和教育科研成果的推广工作，管理全县教育情报、技术装备、远程教育的规划与发展建设工作。

（九）管理全县中小学、幼儿园及其它直属事业单位；指导有关教育的学会、协会、研究会、基金会等教育社团组织的工作。

（十）指导以就业为导向的职业教育的发展与改革，指导中等职业教育教材建设和职业指导工作。

（十一）统筹规划、综合管理全县民办教育，规范民办教育办学秩序，促进民办教育事业健康发展。

（十二）统筹和指导全县教育督导工作，负责督导评估

各乡镇人民政府和本县涉教职能部门的教育执法和各级各类学校的教育教学质量。

（十三）贯彻执行国家语言文字工作的方针政策，拟订语言文字工作中长期规划和工作计划，指导普通话推广工作，承担县语言文字工作委员会的日常工作。

（十四）承担县政府公布的有关行政审批事项。

（十五）承办县政府交办的其他事项。

二、机构设置

井研县教育局下属二级预算单位 50 个，其中行政单位 1 个，参照公务员法管理的事业单位 0 个，其他事业单位 49 个。

纳入井研县教育局 2025 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

1. 井研县教育局
2. 井研县青少年校外文体活动中心（井研县青少年宫）
3. 井研县教师进修学校（乐山开放大学井研分校）
4. 井研县招生委员会办公室
5. 井研县教育科学研究室
6. 井研县电教教仪管理站
7. 四川省井研县高级职业中学
8. 井研县幼儿园

9. 井研县机关幼儿园
10. 井研县马踏镇中心幼儿园
11. 四川省井研县井研中学
12. 四川省井研县马踏中学
13. 四川省井研县研城中学
14. 井研县研城初级中学校
15. 井研县集益镇初级中学校
16. 井研县宝五镇初级中学校
17. 井研县千佛镇初级中学校
18. 井研县马踏镇初级中学校
19. 井研县三江镇初级中学校
20. 井研县王村镇初级中学校
21. 井研县王村镇磨池初级中学校
22. 井研县竹园镇初级中学校
23. 井研县门坎镇初级中学校
24. 井研县研经镇初级中学校
25. 井研县东林镇初级中学校
26. 井研县周坡镇初级中学校
27. 井研县研城小学校
28. 井研县师范学校附属小学校

29. 井研县来凤小学校
30. 井研县集益镇中心小学校
31. 井研县集益镇金峰九年制学校
32. 井研县宝五镇三教小学校
33. 井研县宝五镇中心小学校
34. 井研县纯复镇九年制学校
35. 井研县千佛镇中心小学校
36. 井研县马踏镇中心小学校
37. 井研县马踏镇黄钵小学校
38. 井研县三江镇中心小学校
39. 井研县王村镇中心小学校
40. 井研县王村镇磨池小学校
41. 井研县竹园镇中心小学校
42. 井研县竹园镇胜泉小学校
43. 井研县门坎镇中心小学校
44. 井研县研经镇中心小学校
45. 井研县高凤镇中心小校
46. 井研县东林镇中心小学校
47. 井研县周坡镇中心小学校
48. 井研县镇阳镇九年制学校

49. 井研县城南小学校

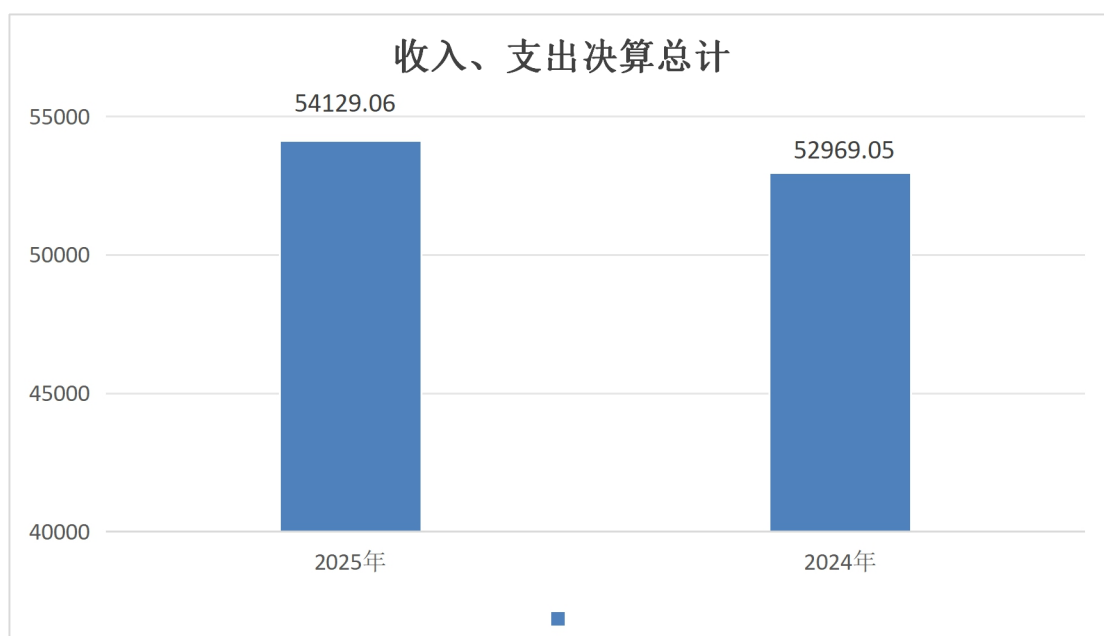
50. 井研县东城幼儿园

第二部分 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 年度收入、支出总计均为 54129.06 万元。与上年度相比，收入、支出总计各增加 1160.01 万元，增长 2.19%。主要变动原因是一般公共预算财政拨款增加 379.2 万元，政府性基金预算财政拨款收入 813.15 万元。

（图 1：收入、支出决算总计变动情况图）（柱状图）

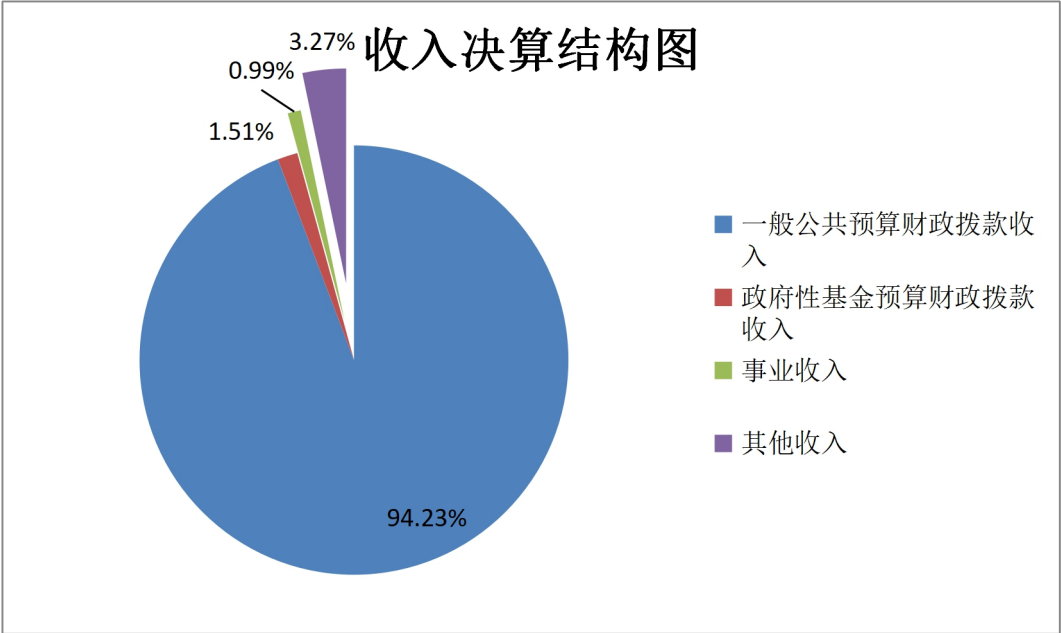


二、收入决算情况说明

2025 年度本年收入合计 54048.82 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 50928.44 万元，占 94.23%；政府性基金预算财政拨款收入 815.47 万元，占 1.51%；国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 537.36 万元，占 0.99%；经营收入 0 万元，

占 0%; 附属单位上缴收入 0 万元, 占 0%; 其他收入 1767.55 万元, 占 3.27%。(注: 仅罗列本部门涉及的收入)

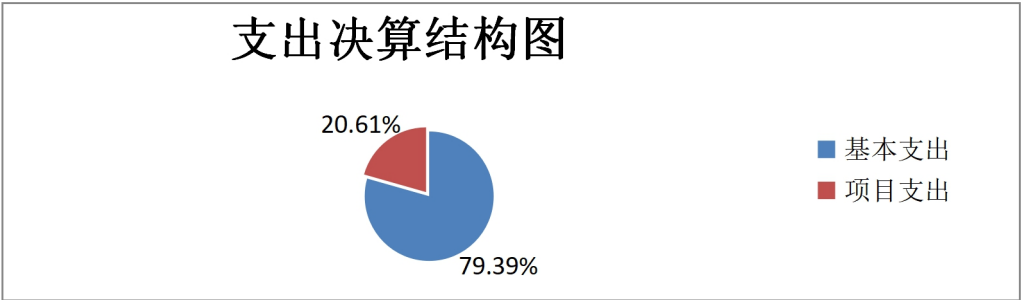
(图 2: 收入决算结构图)(饼状图)



三、支出决算情况说明

2025 年度本年支出合计 54057.39 万元, 其中: 基本支出 42913.94 万元, 占 79.39%; 项目支出 11143.45 万元, 占 20.61%; 上缴上级支出 0 万元, 占 0%; 经营支出 0 万元, 占 0%; 对附属单位补助支出 0 万元, 占 0%。(注: 仅罗列本部门涉及的支出)

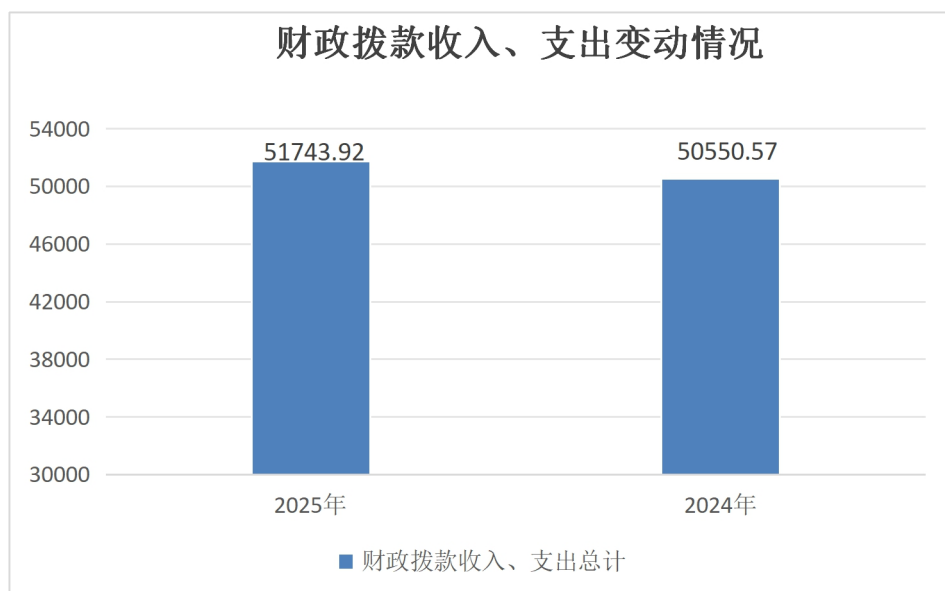
(图 3: 支出决算结构图)(饼状图)



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2025 年度财政拨款收入、支出总计均为 51743.92 万元。与上年度相比，财政拨款收入、支出总计各增加 1193.35 万元，增长 2.36%。主要变动原因是增加一般公共预算财政拨款 379.2 万元，政府性基金预算财政拨款收入 813.15 万元。

（图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况）（柱状图）

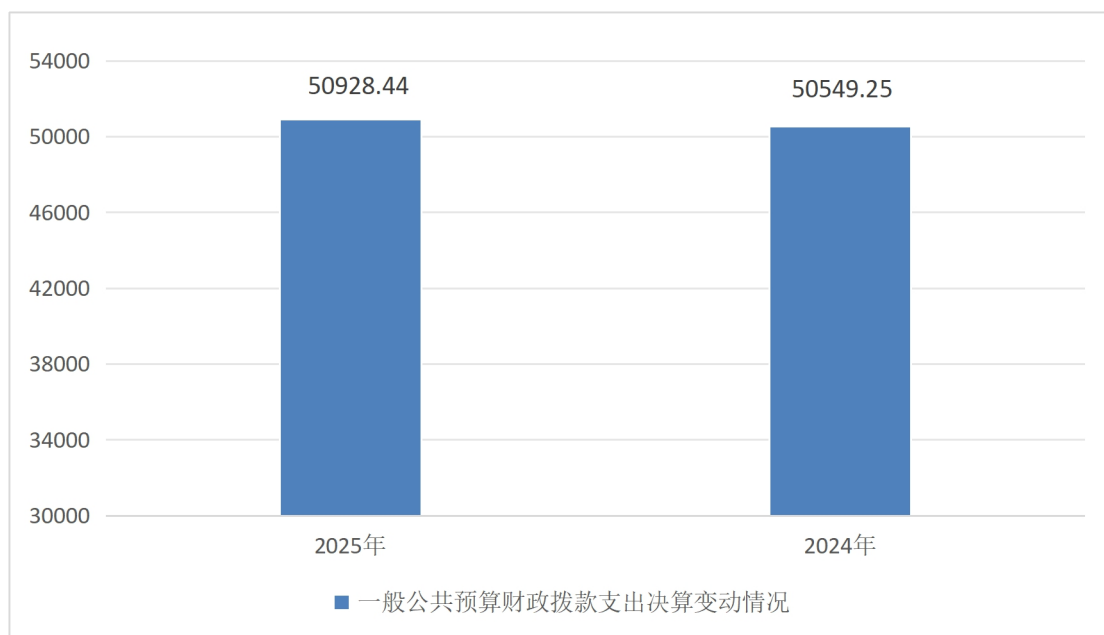


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2025 年度一般公共预算财政拨款支出 50928.44 万元，占本年支出合计的 94.21%。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 379.19 万元，增长 0.75%。主要变动原因是工资福利费用等基本支出增加。

（图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况）（柱状图）

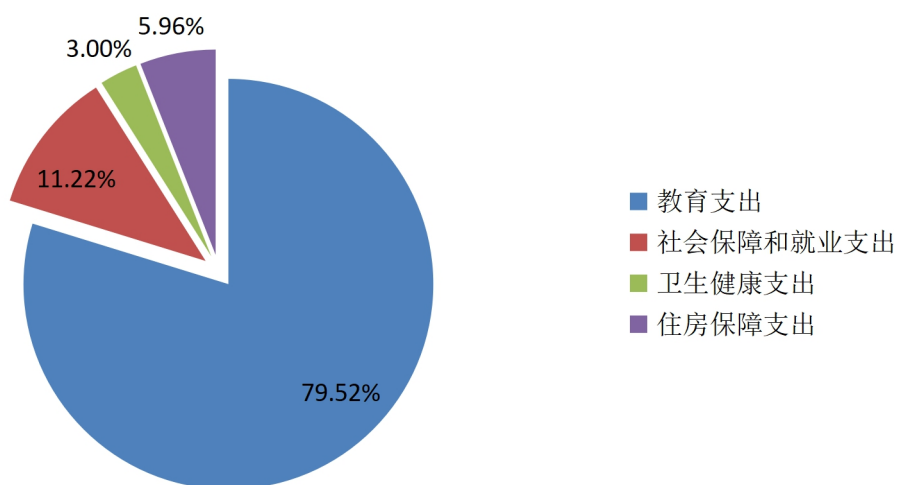


（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2025 年度一般公共预算财政拨款支出 50928.44 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出 0 万元，占 0%；教育支出 40498.51 万元，占 79.52%；科学技术支出 0 万元，占 0%；文化旅游体育与传媒支出 0 万元，占 0%；社会保障和就业支出 5712.88 万元，占 11.22%；卫生健康支出 1679.71 万元，占 3.00%；住房保障支出 3037.34 万元，占 5.96%。

（图 6：一般公共预算财政拨款支出决算结构）（饼状图）

一般公共预算财政拨款支出决算结构图



(三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2025 年度一般公共预算支出决算数为 50928.44，完成预算 100%。其中：

1. 教育（类）：支出决算为 40498.51 万元，完成预算 100%。

（1）教育（类）教育管理事务（款）：支出决算数 446.66 万元，完成预算数 100%。

①教育（类）教育管理事务（款）行政运行（项）：支出决算数 261.89 万元，完成决算数 100%。

②教育（类）教育管理事务（款）其他教育管理事务（项）：支出决算数 184.77 万元，完成决算数 100%。

(2) 教育(类)普通教育(款): 支出决算数 36091.56 万元, 完成预算数 100%。

①教育(类)普通教育(款)学前教育(项): 支出决算数 3339.43 万元, 完成预算数 100%。

②教育(类)普通教育(款)小学教育(项): 支出决算数 15414.46 万元, 完成预算数 100%。

③教育(类)普通教育(款)初中教育(项): 支出决算数 10584.03 万元, 完成预算数 100%。

④教育(类)普通教育(款)高中教育(项): 支出决算数 6734.7 万元, 完成预算数 100%。

⑤教育(类)普通教育(款)高等教育(项): 支出决算数 18.94 万元, 完成预算数 100%。

(3) 教育(类)职业教育(款)中等职业教育(项): 支出决算数 1732.61 万元, 完成预算数 100%。

(4) 教育(类)特殊教育(款)特殊教育(项): 支出决算数 70.66 万元, 完成预算数 100%。

(5) 教育(类)进修及培训(款)教师进修(项): 支出决算数 338.5 万元, 完成预算数 100%。

(6) 教育(类)教育附加安排的支出(款): 支出决算数 655.9 万元, 完成预算数 100%。

①教育(类)教育附加安排的支出(款)农村中小学校舍建设(项): 支出决算数 84.51 万元, 完成预算数 100%。

②教育（类）教育附加安排的支出（款）农村中小学教学设施（项）：支出决算数 193.06 万元，完成预算数 100%。

③教育（类）教育附加安排的支出（款）中等职业学校教学设施（项）：支出决算数 378.34 万元，完成预算数 100%。

（6）教育（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）：支出决算为 1162.6 万元，完成预算数 100%。

2. 社会保障和就业（类）：支出决算为 5712.88 万元，完成预算 100%。

（1）社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：支出决算为 3517.37 万元，完成预算 100%。

（2）社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：支出决算为 2195.52 万元，完成预算 100%。

3. 卫生健康（类）：支出决算为 1679.71 万元，完成预算 100%。

（1）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：支出决算为 7.94 万元，完成预算 100%。

（2）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：支出决算为 1397.99 万元，完成预算 100%。

（3）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：支出决算为 3.00 万元，完成预算 100%。

（4）卫生健康支出（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 3.66 万元，完成预算 100%。

（5）卫生健康支出（类）其他卫生健康支出（款）其他卫生健康支出（项）：支出决算为 270.78 万元，完成预算 100%。

4. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：支出决算为 3037.34 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

2025 年度一般公共预算财政拨款基本支出 42264.23 万元，其中：

人员经费 41192.79 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、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、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出等。

公用经费 1071.44 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、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

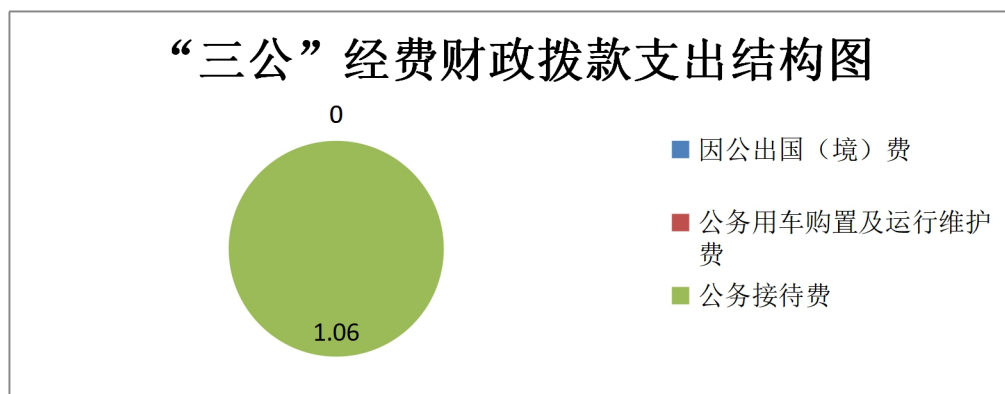
（一）财政拨款“三公”经费支出决算总体情况说明

2025 年度财政拨款“三公”经费支出决算为 1.06 万元，完成预算 100%，较上年度减少 0.12 万元，下降 1.02%。决算数小于预算数的主要原因是贯彻“过紧日子”精神，压减“三公”经费支出。

（二）财政拨款“三公”经费支出决算具体情况说明

2025 年度财政拨款“三公”经费支出决算中，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 1.06 万元，占 100%。具体情况如下：

（图 7：财政拨款“三公”经费支出结构）（饼状图）



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。因公出国（境）支出决算与上年度持平，为 0 万元。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，完成预算 0%。公务用车购置及运行维护费支出决算与上年度持平，

为 0 万元。

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 2025 年 12 月 31 日，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 1.06 万元，完成预算 98.15%。公务接待费支出决算比上年度减少 0.12 万元，下降 10.17%。主要原因是贯彻“过紧日子”精神，压减“三公”经费支出。

其中：国内公务接待支出 1.06 万元，主要用于开展业务活动开支的用餐费等。国内公务接待 11 批次，108 人次（不包括陪同人员），共计支出 1.06 万元，具体内容包括：省教育厅蔡光洁副厅长一行来研调研，金额 1795 元；峨边彝族自治县教育局来研考察，金额 800 元；省市教育基金会来研开展捐赠活动，金额 1686 元；四川省招生考试信息咨讯有限责任公司来研围绕专项债包装开展调研，金额 892 元；市教育局开展中小学研学旅行实践工作调研，金额 662 元；省教育厅调研学龄人口变化背景下教师资源优化配置工作，金额 2200 元；全省中小学幼儿园校园安全交叉检查，金额 611 元；四川旅游学院调研产教融合、文旅融合相关工作，金额 881 元；四川省教育融媒体中心开展教育宣传工作，金额 388 元；教师进修学校公务接待 2 批次，金额 0.07 万元。

外事接待支出 0 万元。外事接待 0 批次，0 人次（不包括陪同人员），共计支出 0 万元。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2025 年度政府性基金预算财政拨款支出 815.47 万元，占本年支出合计的 1.5%。与上年度相比，政府性基金预算财政拨款支出增加 814.15 万元，增长 616.78%。主要变动原因是安排专项债券支出 815.47 万元。

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2025 年度国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元，占本年支出合计的 0%。与上年度持平，为 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

2025 年度，井研县教育局（本级）机关运行经费支出 47.28 万元，比上年度增加 8.05 万元，增长 20.52%。主要原因是定额公用经费由 15000 元/人.年提高为 20000 元/人.年。

（二）政府采购支出情况

2025 年度，井研县教育局政府采购支出总额 1816.73 万元，其中：政府采购货物支出 1282.94 万元、政府采购工程支出 292.06 万元、政府采购服务支出 241.73 万元。主要用于义务教育阶段作业本采购，新建马踏幼儿园厨房设备、办公设备、信息化设备采购，机关办公复印纸采购，城南幼儿园装修工程采购，城南、城北幼儿园设备采购，高考综合改革信息化和标准化考场设备采购，井研中学网课采购，学校

教学设备等采购。授予中小企业合同金额 25.93 万元，占政府采购支出总额的 1.42%，其中：授予小微企业合同金额 25.93 万元，占政府采购支出总额的 1.42%。

（三）国有资产占有使用情况

截至 2025 年 12 月 31 日，井研县教育局共有车辆 1 辆，其中：副部（省）级及以上领导用车 0 辆、主要负责人用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 1 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、离退休干部服务用车 0 辆、其他用车 0 辆，其他用车主要是用于应急保障。单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）4 台（套）。

（四）预算绩效管理情况

根据预算绩效管理要求，教育部门在 2025 年度，组织对学前教育生均公用经费等 1328 个项目涉及金额 54129.06 万元开展了事前绩效评估，对 1328 个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取 1328 个项目开展绩效监控。

组织对 2025 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，形成教育部门整体绩效自评报告、作业本采购等专项预算项目绩效自评报告，其中，教育部门整体（含部门预算项目）绩效自评得分为 97.28 分，绩效自评综述：教育部门严格按照预算口径编制预算，单位事业收入、保教费收入、课后服务收入全部纳入预算管理；根据财政部门资金调度和统筹安排有序执行年初预算，根据年度资

金安排确需进行支出调剂的，严格履行报批手续，规范调剂；全年财政资金无结余结转；严格执行《关于进一步推动党政机关习惯“过紧日子”工作方案》精神，教育部门认真贯彻执行，“三公”经费、差旅费、培训费、办公设备购置、信息网络和软件更新购置费等一般性支出较 2024 年减少，其中：培训费下降了 6.88%，差旅费下降 6.74%，办公设备购置下降 34.73%。2025 年教育部门全面加强财务制度建设，建立健全单位财务制度；财务经办岗和财务审核岗权责严格分离，相互制衡，防止资金流失，有效防止财务腐败；资金的使用做到专款专用，无更改资金用途，擅自过大资金使用范围的行为，项目资金严格履行报批手续，全年无超预算、超范围支出现象，大大提高了资金的使用。严格资产管理，执行《政府会计准则制度》关于资产管理的规定，资产配置符合“井财资〔2020〕8 号”相关配置标准，教育主管部门严格审查，购入的固定资产，及时入账、登记，确保资产安全；人均资产与 2024 年持平，大力推进部门间资产合理调配，本年将撤并的 1 所小规模学校固定资产按需进行调配，提高了资产的利用效率；积极推进闲置资产盘活，2025 年闲置校舍按程序托管于属地政府，用于产业发展，实现了闲置资产的盘活利用。教育部门 2025 年政府采购项目主要围绕支持中小企业发展，做到“应采尽采”，采购执行率 100%，无拆分项目规避政府采购的行为。

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.其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是利息收入等。

3.使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

4.年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

5.结余分配：指事业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。

6.年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金。

7.教育（类）教育管理事务（款）行政运行（项）：指反映行政单位的基本支出。

8.教育（类）教育管理事务（款）其他教育管理事务（项）：指除行政运行以外其他用于教育管理事务方面的支出。

9.教育（类）普通教育（款）学前教育（项）：指各部门举办的学前教育支出。政府各部门对社会组织等举办的幼儿园的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

10.教育（类）普通教育（款）小学教育（项）：指各部门举办的小学教育支出。政府各部门对社会组织等举办的小学的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

11.教育（类）普通教育（款）初中教育（项）：指各部门举办的初中教育支出。政府各部门对社会组织等举办的初中的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

12.教育（类）普通教育（款）高中教育（项）：指各部门举办的普通高中教育支出。政府各部门对社会组织等举办的普通高中的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

13.教育（类）普通教育（款）高等教育（项）：指各部门举办的普通本科（包括研究生）教育支出。政府各部门对社会组织等举办的普通本科高等院校（包括研究生）的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

14.教育（类）职业教育（款）中等职业教育（项）：指各部门（不含人力资源社会保障部门）举办的中等职业教育支出。政府各部门对社会组织等举办的中等职业学校的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

15.教育（类）特殊教育（款）特殊教育学校（项）：指各部门举办盲童学校、聋哑学校、智力落后儿童学校、其他生理缺陷儿童学校支出。

16.教育（类）进修及培训（款）教师进修（项）：指教师进修、师资培训支出。

17.教育（类）教育费附加安排的支出（款）农村中小学校舍建设（项）：指教育费附加安排用于农村中小学校舍新建、改建、修缮和维护的支出。

18.教育（类）教育费附加安排的支出（款）农村中小学

教学设施（项）：指教育费附加安排用于改善农村中小学教学设施和办学条件的支出。

19.教育（类）教育费附加安排的支出（款）中等职业学校教学设施（项）：指教育费附加安排用于中等职业学校教学设施的支出。

20.教育（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）：指除上述项目以外其他用于教育方面的支出。

21.社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：指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。

22. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：指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（含职业年金补记支出）。

23.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：指财政部门安排的行政单位基本医疗保险缴费经费。。

24. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：指财政部门安排的公务员医疗补助经费。

25.卫生健康支出（类）政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）：指除上述项目以外的其他用于行政事业单位医疗方面的支出。

26.住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：

指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。

27.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。

28.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。

29.“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。

30.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。

（注：名词解释部分请根据各部门实际列支情况罗列，并根据本部门职责职能增减名词解释内容）

第四部分 附件

附件 1

教育部门预算绩效评价报告

一、部门基本情况

（一）机构组成。

教育部门 2025 年度共 50 个预算单位，其中 1 个行政单位，49 个事业单位。

（二）机构职能和人员概况。

1. 贯彻执行党和国家有关教育工作的方针、政策和法律、法规，研究制定贯彻落实的具体意见和实施办法。

2. 拟订全县教育体制改革政策、教育事业发展规划和年度计划并组织实施，负责各类教育的统筹规划和协调管理；负责教育系统基本信息的统计、分析、发布工作；指导教育信息化建设工作。

3. 负责本部门教育经费的统筹管理，参与拟订筹措教育经费、教育拨款、教育基建投资的政策和措施，监督全县教育经费的筹措和使用，指导管理国（境）外教育援助、教育贷款和教育合作项目的执行。提出有关教育收费项目和标准的意见，配合物价、财政部门规范学校收费行为，治理各种乱收费。负责全县勤工俭学管理工作。

4. 负责义务教育的宏观指导与协调，推进全县义务教育均衡发展 and 促进教育公平；推进基础教育教学改革，全面实施素质教育。综合管理各类教育机构举办的学历教育；按管

理权限上报或直接审批学校的设置、更名、撤销与调整；负责对社会力量办学机构的审核、监督和管理；编制各类招生计划；负责高中阶段教育的学籍基本信息录入工作；指导并审定地方教材、校本教材的编写、使用工作；指导学校的教育教学改革和示范学校建设。负责全县学前教育的综合管理，规范办学行为，提升办学水平，推动教育事业健康持续快速发展。管理全县各级各类学校学生档案。

5. 指导全县各类学校的思想政治、德育、教学、体育卫生与美育工作、劳动技术教育、国防教育和安全稳定工作。配合有关部门保护未成年学生身心健康，保护未成年学生的合法权益。

6. 管理全县教师工作，负责规划并指导全县教师队伍建设；根据编制标准，指导各类学校核定教职工编制和岗位设置；负责中小学教师资格认定、招聘录用、专业技术职务资格评审、培养培训、继续教育和考核管理；指导学校内部管理体制改革的改革和人事、分配制度改革。按照干部管理权限和考核程序，聘任全县学校领导干部和直属事业单位的领导干部。依法开展教师交流和调配工作。

7. 管理县招生委员会办公室，负责组织国家规定的普通高考、中考、成人高考、高等教育自学考试及有关教务工作。组织指导各级各类学校的招生工作，会同有关部门制定各级各类学校的招生计划并组织实施。

8. 规划并指导全县教育科研和教育科研成果的推广工

作，管理全县教育情报、技术装备、远程教育的规划与发展建设工作。

9. 管理全县中小学、幼儿园及其它直属事业单位；指导有关教育的学会、协会、研究会、基金会等教育社团组织的工作。

10. 指导以就业为导向的职业教育的发展与改革，指导中等职业教育教材建设和职业指导工作。

11. 统筹规划、综合管理全县民办教育，规范民办教育办学秩序，促进民办教育事业健康发展。

12. 统筹和指导全县教育督导工作，负责督导评估各乡镇人民政府和县涉教职能部门的教育执法和各级各类学校的教育教学质量。

13. 贯彻执行国家语言文字工作的方针政策，拟订语言文字工作中长期规划和工作计划，指导普通话推广工作，承担县语言文字工作委员会的日常工作。

14. 承担县政府公布的有关行政审批事项。

15. 承办县政府交办的其他事项。

（三）人员概况。截至 2025 年末，教育局及下属单位经机构编制管理部门核定编制 2459 名，其中：行政编制 16 人，事业编制 2391 人，工勤编制人员 52 人。2024 年共有财政拨款开支在职人员 2397 人，其中：公务员 14 人，事业管理和专业技术人员 2361 人，机关和事业工勤 22 人；退休人员 2124 人，退养民师 55 人，遗属 150 人。

二、部门资金收支情况

（一）收入情况。教育部门 2025 年年初预算收入 49770.65 万元情况、决算报表收入 54129.06 万元。

（二）支出情况。教育部门 2025 年年初预算支出 49770.65 万元、决算报表支出 54129.06 万元。

（三）结余分配和结转结余情况。教育部门 2025 年决算报表结转结余 71.67 万元。

三、部门预算绩效分析

（一）部门预算总体绩效分析。

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，依次包括履职效能、预算管理、财务管理、资产管理、采购管理等情况。

1.履职效能。

（1）进一步巩固校舍安全，维护师生生命财产安全；

（2）努力改善办学条件，进一步促进义务教育优质均衡发展；

（3）积极激发广大教职工工作积极性，不断提高教育质量；

（4）促进各类教育协调发展，落实教育改革方案。

2.预算管理。教育部门严格按照预算口径编制预算，单位事业收入、保教费收入、课后服务收入全部纳入预算管理；根据财政部门资金调度和统筹安排有序执行年初预算，根据年度资金安排确需进行支出调剂的，严格履行报批手续，规

范调剂；全年财政资金无结余结转；严格执行《关于进一步推动党政机关习惯“过紧日子”工作方案》精神，教育部门认真贯彻执行，“三公”经费、差旅费、培训费、办公设备购置、信息网络和软件更新购置费等一般性支出较 2024 年减少，其中：培训费下降了 6.88%，差旅费下降 6.74%，办公设备购置下降 34.73%

3.财务管理。2025 年教育部门全面加强财务制度建设，建立健全单位财务制度；财务经办岗和财务审核岗权责严格分离，相互制衡，防止资金流失，有效防止财务腐败；资金的使用做到专款专用，无更改资金用途，擅自过大资金使用范围的行为，项目资金严格履行报批手续，全年无超预算、超范围支出现象，大大提高了资金的使用。

4.资产管理。严格资产管理，执行《政府会计准则制度》关于资产管理的规定，资产配置符合“井财资〔2020〕8 号”相关配置标准，教育主管部门严格审查，购入的固定资产，及时入账、登记，确保资产安全；人均资产与 2024 年持平，大力推进部门间资产合理调配，本年将撤并的 1 所小规模学校固定资产按需进行调配，提高了资产的利用效率；积极推进闲置资产盘活，2025 年闲置校舍按程序托管于属地政府，用于产业发展，实现了闲置资产的盘活利用。

5.采购管理。教育部门 2025 年政府采购项目主要围绕支持中小企业发展，做到“应采尽采”，采购执行率 100%，无拆分项目规避政府采购的行为。

（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 1328 个，涉及预算总金额 65799.14 万元，1—12 月预算执行总体进度为 82.02%，其中：预算结余率大于 10% 的项目共计 134 个。

阶段（一次性）项目绩效分析。该类项目总数 0 个，涉及预算总金额 0 万元，1—12 月预算执行总体进度为 0%，其中：预算结余率大于 10% 的项目共计 0 个。

1.项目决策。

本年度部门项目决策程序合理，5000 元以上的项目支持均按照“三重一大”议事决策制度集体研究决定；年初绩效目标制定合理，实现优先保民生、刚性支出，项目按计划推进；项目入库事前绩效评价合理，产出指标、效益指标、满意度指标等设置合理。

2.项目执行。

项目执行有序展开，项目实施前充分论证，做好需求论证、项目设计和预算，除基本支出中工资福利支出按实进行调整外，其余项目无调整。

3.目标实现。

2025 年教育部门所有项目均围绕年初绩效目标有效开展，均实现既定的绩效目标，预算执行均占调整预算数的 82.02%，全年无违规记录。

（三）结果应用情况。

1. 评价结果作为改进预算编制和安排以后年度预算的

重要依据。

2. 建立部门整改机制，认真落实整改意见，总结完善制度办法，合理调整资源配置的积极作用，不断提高预算绩效管理水平。

3. 部门整体支出绩效自评报告通过门户网站向社会公开，接受社会监督。

4. 建立绩效管理问责制度：按照“花钱必问效，无效必问责”机制，加强项目绩效的监督检查，对出现违规违纪责任人进行问责。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

教育部门 2025 年整体支出绩效评价等级为“优秀”，得分 97.28 分。

（二）存在问题。

1. 指标设置不科学，导向偏离。指标照搬模式，缺乏针对性和实操性；重业务管理、重结果轻过程，指标权重分配不合理，可量化程度低。

2. 评价流于形式，过程管控缺失。评价多停留于事后打分，忽视事前目标设定和事中过程监控，评价流程简化，提前预设结果，沦为“补资料、填表格”。

3. 结果应用不到位，评价与改进脱节。评价不公开、不反馈，结果不与考核奖惩、资金分配、整体提升挂钩，无法实现“以评促改”。

(三) 改进建议。

1. 优化指标体系，实现科学精准评价。各预算单位坚持定量为主、定性为辅，细化指标内容，合理分配权重，确保指标可衡量、可考核。

2. 健全全流程评价机制，规范评价结果。构建“事前设定目标、事中动态监控、事后客观评价”的闭环管理。

3. 深化结果应用，实现以评促改。建立闭环应用机制，及时将评价结果、问题清单反馈至责任主体，明确整改要求与时限，建立整改跟踪督办机制，确保问题整改到位。

附表：部门预算项目支出绩效自评表（2025 年度）

部门整体支出绩效目标完成情况自评表

（2025 年度）

金额单位：万元

部门名称		县教育局部门	
年度	资金总额	财政拨款	其他资金
部门			
整体	54,048.82	51743.91	2304.91
支出			
预算			
年度	1. 保障教育部门日常教育教学工作的正常运转，按时足额发放职工工资待遇，为职工缴纳社保和公积金；2. 进一步提升教育教学质量，落实校舍安全资金，确保校舍安全；3. 落实各项学生资助救助政策，做到“应免尽免、应助尽助”；4. 按实发放“三支一扶”人员待遇；4. 继续加大义务教育薄弱环节改善与能力提升项目的投入，根据全县薄弱学校情况，实现义务教育均衡发展，改善义务教育学校办学条件，巩固义务教育均衡发展成果，为实现义务教育优质均衡发展打好基础；5. 依法依规发放教师表彰奖励金，激发我县广大教师工作热情，实现我县教育质量上档升位；6. 保障援彝教师工资待遇，为民族地区教育发展提供有效帮助；7. 持续加大普惠性幼儿园建设，为 2025 年实现“55、85”目标提供资金支持。		
总体	任务名称	主要内容	
目标			
年度	任务 1：四川省“组团	主要用于援彝教师经费保障。	
主要	式”帮扶乡村振兴重点帮		
任务	扶马边县工作人员待遇		

任务 2: 安保经费	主要用于义务教育阶段学校安保人员经费, 确保师生安全。
任务 3: “三支一扶”人员工资及社保	按政策保障“三支一扶”人员工资及社保。
任务 4: 基本支出: 基本工资、津贴、奖金、绩效工资、社会保障和就业支出、医疗卫生、住房保障等	主要用于工资、养老保险、职业年金、医保、离退休支出(民师退养)、住房公积金等
任务 5: 高考改革专项	主要用于 2024 年实施高中教师培训计划、生涯规则指导、心理健康中心建设和升级、维护网络终端及平台。
任务 6: 教师节表彰优秀、名师经费	主要用于表彰优秀教师、名师, 激发教师工作热情。
任务 7: 教育系统集中核算工作经费	主要用于教育系统集中核算中办公用品、水费、电费、差旅、电脑耗材费用, 提高核算质量。
任务 8: 教学教研工作经费	用于教研室办公、教学教研、交通、差旅、工作餐等经费
任务 9: 教育管理激励经费	其中 150 万用于教育教学质量管理, 质量激励 200 万与高中教育质量奖、教师慰问金的增量部分作为考核性慰问金, 由县教育局考核发放。
任务 10: 普通高中教育质量奖	与教师慰问金的增量部分, 教育质量激励经费作为考核性慰问金, 由县教育局考核发放, 充分调动高中教师积极性, 继续提高高中教育质量。
任务 11: 教育类购买服务专项资金	小规模学校(食堂从业人员、附设幼儿园临聘人员)工资差口补助、临时代课教师薪酬以及保安等, 辞退偿金, 县教育局加强审核审批, 专款专用, 据实列支。
任务 12: 义务教育贫困生生活补助	用于义务教育阶段寄宿生和非寄宿生生活补助。
任务 13: 义务教育免作业本费补助	为义务教育阶段学生提供免费作业本。
任务 14: 学前教育资助	提供“三儿”资助, 免去贫困幼儿保教费。
任务 15: 普通高中免学费补助	免除贫困高中生学费, 减轻家庭负担。
任务 16: 贫困高中学生助学金	向贫困家庭高中生提供资助, 有效减轻贫困家庭经济负担。
任务 17: 中职国家助学金	按实发放中职学生国家助学金, 保证贫困中职学生完成学业。
任务 18: 对口帮扶马边支教教师工作经费	主要用于对口帮扶马边支教教师工作经费、差旅费、保险费。
任务 19: 对口支援美姑教师待遇保障	主要用于按政策发放对口支援美姑教师待遇。
任务 20: 义务教育公用经费	保障义务教育学校教学业务的正常开展、支付水电、差旅、培训、维修(护)等费用, 为学校正常运转提高保障。

	任务 21: 教育费附加		主要用于义务教育学校教学设备设施, 改善办学条件以及中职教学设施购置。					
	任务 22: 学前公办幼儿园生均公用经费		保障公办幼儿园和普惠性民办幼儿园的正常运转。					
年度 绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	绩效指标性质	绩效指标值	绩效度量单位	权重	实际完成指标值
	产出指标	数量指标	单位个数	≥	50	个	10	50
			保障在职职工人数	≤	2430	人	10	2396
			保障学生人数	≥	25000	人	10	25514
			资助对象	≥	14000	人次	10	14327
		质量指标	受助率	=	100	%	5	100
			采购合格率	=	100	%	5	100
			工程合格率	=	100	%	5	100
			资金到位率	=	100	%	5	100
	效益指标	社会效益指标	教育可持续发展	定性	有效的促进我县教育事业可持续发展。		5	有效促进
			提高社会对教育的关注度	定性	通过各项项目的实施, 提高市民对教育的关注度。		10	持续关注
			教育民生关注度	定性	持续提高对教育民生的关注度。		5	持续提高关注
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	≥	95	%	5	98
		满意度指标	社会对教育的满意度	≥	95	%	5	96

附件 2

井研县教育领域 2025 年度专项预算绩效自评报告

一、项目概况

井研 2025 年涉及八项专项资金，具体情况如下：

（一）“三区”人才计划教师专项工作补助资金。

该项目共下达补助资金 13 万元，本年下达 12 万元，上年结转 1 万元。分别分配到支教教师派出学校，实现专款专用，绩效目标设置包括产出指标、效益指标、满意度指标，并在每学期对项目开展自评工作。

（二）城乡义务教育补助经费。

城乡义务教育补助经费共下达资金 2515.86 万元，其中，中央资金 1869.9 万元，省级资金 465.9 万元，县级资金 180.06 万元，分别用于：义务教育阶段作业本减免、义务教育生均公用经费不低于国家规定的基准定额标准安排，发放家庭经济困难学生生活补助，义务教育学校校舍日常维修。绩效目标设置科学合理，并于 2025 年 9 月开展项目绩效自评工作，及时调整绩效目标，确保实现全年既定目标。

（三）教育综合改革专项。

该项目共安排资金 166.2 万元，其中，1. 优师帮陪计划中央补助资金 2.4 万；2. 足球特色学校中央补助资金 8.2 万元；3. 心理健康建设省级补助资金 20 万元；4. 中小学幼儿园教师国家级培训计划中央补助资金 19 万元；5. 特殊教育补助中央资金 12 万元，省级补助 29 万元；6. “网链”计划

自筹资金 75.6 万元。各项资金均按规定下达到项目学校，制定绩效目标，有序推进项目实施，资金使用规范。

（四）学生资助补助资金。

共下达资金 639.04 万元，分别用于发放高中、中职国家助学金、免除高中和职中学生学费。我县学生资助中心制定严格的资助流程，补助对象精准，助学金发放及时，完成了 2025 年民生任务。

（五）义务教育均衡发展补助资金。

共下达中央补助资金 344 万元，安排 3 所薄弱学校改善办学条件。绩效目标涵盖产出指标、效益指标、满意度指标，各项指标设置合理，指标值可控、可实现，2025 年 8-9 月对项目学校进行绩效评估，及时调整绩效目标。

（六）支持普通高中教育补助资金。

该项目共下达资金 729.6 万元，1. 改善高中办学条件 268 万元，其中：中央资金 219 万元、省级资金 49 万元；2. 高中生均公用经费 461.6 万元，其中省级资金 265 万元、县级 196.6 万元。分别下达到井研中学和马踏中学，用于改善普通高中办学条件和日常运转，制定科学合理的三级指标，项目有序推进。

（七）支持学前教育发展补助资金。

2025 年中央、省级、县级共安排资金 1148.58 万元，其中中央资金 359 万元，省级资金 32 万元，县级资金 232.23 万元，其他资金 525.35 万元（以前年度结转资金），包含支持学前教育奖补资金、学前一年在园幼儿保育教育费减免、

学前生均公用经费、学前幼儿资助。各项目均制定切实可行的绩效目标，学前教育办学条件持续改善，普惠性幼儿园覆盖率持续增长，资助金足额发放，满意度均在 90%以上。

（八）支持职业教育改革发展补助资金。

该项目下达资金 800 万元，其中中央资金 459 万元，省级资金 341 万元。因资金下达较晚，项目学校目前正在规划中，资金结转至 2026 年使用。

二、评价实施情况

（一）评价目的。在项目实施过程中，及时发现项目执行偏差，调整项目计划和资源分配，确保项目按计划推进；项目结束后，综合评价项目的经济性、效益性、效率性和公平性，判断项目是否达到预期目标，为项目验收和后续决策提供依据；分析项目成功或失败的原因，总结经验教训，为类似项目提供参考，避免重复错误，提高项目管理水平；确保项目资金使用合规、有效，防止资金浪费、挪用等现象，保障财政资金或企业投资的安全和效益。

（二）预设问题及评价重点。

1. 预设问题。

（1）绩效目标设定方面。绩效目标是否与部门职能、战略规划及年度工作重点紧密关联；绩效目标是否具体、可衡量、可实现、相关联、有时限；绩效目标是否与预算资金规模相匹配，是否存在目标过高或过低的情况。

（2）资金管理与使用方面。预算编制是否科学合理，是否经过充分论证和审批；资金是否及时足额到位，是否存

在资金闲置或挪用现象；资金使用是否符合相关财务制度和规定，是否存在违规支出。

（3）项目实施与管理方面。项目实施过程是否规范，是否按照预定计划和进度推进；项目管理机制是否健全，是否建立了有效的监督和控制措施；项目实施过程中是否及时解决遇到的问题，是否对项目调整进行了合理审批。

（4）绩效产出与效果方面。项目是否达到了预期的产出目标，如数量、质量、时效等；项目是否产生了预期的经济效益、社会效益或环境效益；服务对象或受益群体对项目成果是否满意，满意度如何。

（5）绩效评价的客观性与公正性方面。绩效评价指标是否科学合理，是否能够全面反映项目绩效；绩效评价结果是否客观公正，是否与实际情况相符。

2. 评价重点。

（1）目标相关性：重点关注绩效目标与部门职能、政策要求及实际需求的契合度，确保评价方向正确。

（2）资金效益：评估资金使用的经济性、效率性和效益性，分析资金投入与产出效果的关系，判断是否实现了资源的优化配置。

（3）项目实施效果：考察项目是否按计划完成，是否达到了预期的产出和效果，重点关注关键绩效指标的完成情况。

（4）管理规范性：审查项目管理过程是否规范，包括预算编制、资金使用、项目实施、监督考核等环节，是否存在管理漏洞和风险。

（5）可持续影响：评估项目对经济社会发展的长期影响，是否具有可持续性，是否为后续工作奠定了良好基础。

（6）公众满意度：通过问卷调查、访谈等方式，了解服务对象或受益群体对项目成果的满意度，作为评价项目效果的重要依据。

（三）评价方法。采用成本效益分析法、案卷研究法、单位自评法、实地勘察法、问卷调查法、座谈调研法等多种方法。

（四）评价组织。

1.财政部门。

负责拟定绩效评价规章制度和技术规范，组织、指导本级预算部门和下级财政部门的绩效评价工作，对重点项目实施绩效评价或再评价，并提出改进预算管理的意见。

2.预算部门（单位）。

负责制定本部门绩效评价规章制度，组织实施本部门绩效评价工作，向财政部门报送绩效报告，落实整改意见，并根据评价结果改进预算支出管理。

3.评价工作组。

由财政部门、预算部门抽调专业人员或聘请专家、中介机构组成，负责具体实施绩效评价工作，包括收集资料、分析数据、形成评价结论等。

三、绩效分析

“三区”人才计划补助资金区域（项目）绩效自评表

（2025 年度）

转移支付（项目）名称			“三区”人才计划补助资金			
中央主管部门			教育部 财政部			
地方主管部门			四川省教育厅 四川省财政厅		资金使用单位	支教教师派出学校
资金投入情况 (万元)				全年预算数（A）	全年执行数（B）	预算执行率（B/A×100%）
			年度资金总额：	13	13	100%
			其中：中央财政资金	12	12	100%
			省级财政资金			
			地方财政资金			
			其他资金	1	1	100%
资金管理情况				情况说明		存在问题和改进措施
			分配科学性	按照转移支付管理制度以及资金管理办法规定的范围和标准分配资金。		
			下达及时性	严格按照预算法及其实施条例、转移支付管理制度规定以及资金管理办法规定的时限分解下达。		
			拨付合规性	按照国库集中支付制度有关规定支付资金。		
			使用规范性	严格按照预算下达的科目和项目执行，未出现截留、挪用行为。		
			执行准确性	严格按照预算下达的科目和项目执行，不存在偏离预算数的问题。		
			预算绩效管理情况	在细化下达预算时同步下达绩效目标，将项目资金纳入本级预算或对下转移支付绩效管理，开展绩效监控和绩效评价。		
			支出责任履行情况	对共同财政事权转移支付，按照财政事权和支出责任划分有关规定，足额安排资金履行本级支出责任。		
总体目标完成情况	总体目标				全年实际完成情况	
	贯彻落实《教育强国建设规划纲要（2024-2035 年）》，加强新时代乡村教师队伍建设，巩固脱贫攻坚成果，用于向选派教师和选聘教师发放工作补助、交通差旅费用等，确保“三区”支教和银龄讲学计划工作顺利开展，促进教育均衡发展。				巩固了脱贫攻坚成果，促进了民族地区教育发展，提升教育教学质量，经费到位率 100%，保障了支教教师待遇。	
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	全年实际完成值	未完成原因和改进措施
	产出指标	数量指标	补助支教人员人数	13	13	

			银龄讲学计划补助人数			
		质量指标	资金拨付合规率	100%	100%	
		时效指标	项目完成及时率	100%	100%	
	效益指标	社会效益指标	受援地教师队伍建设水平	显著提升	显著提升	
			受援地教师结构	持续优化	持续优化	
	满意度指标	服务对象满意度指标	教师满意度	≥90%	95%	
说明	无					

城乡义务教育补助经费区域（项目）绩效自评表

（2025 年度）

转移支付（项目）名称	城乡义务教育补助经费			
中央主管部门	教育部 财政部			
地方主管部门	四川省教育厅 四川省财政厅	资金使用单位	县域内义务教育学校	
资金投入情况 （万元）		全年预算数（A）	全年执行数（B）	预算执行率（B/A×100%）
	年度资金总额：	2515.86	2478.23	98.50%
	其中：中央财政资金	1869.9	1869.58	99.98%
	地方财政资金	645.96	608.65	94.22%
	其他资金			
资金管理情况		情况说明		存在问题和改进措施
	分配科学性	按照转移支付管理制度以及资金管理办法规定的范围和标准分配资金。		
	下达及时性	严格按照预算法及其实施条例、转移支付管理制度规定以及资金管理办法规定的时限分解下达。		
	拨付合规性	按照国库集中支付制度有关规定支付资金。		
	使用规范性	严格按照预算下达的科目和项目执行，未出现截留、挪用行为。		
	执行准确性	严格按照预算下达的科目和项目执行，不存在偏离预算数的问题。		
	预算绩效管理情况	在细化下达预算时同步下达绩效目标，将项目资金纳入本级预算或对下转移支付绩效管理，		

				开展绩效监控和绩效评价。		
			支出责任履行情况	对共同财政事权转移支付，按照财政事权和支出责任划分有关规定，足额安排资金履行本级支出责任。		
总体目标完成情况	总体目标			全年实际完成情况		
	目标 1：落实城乡统一、重在农村的义务教育经费保障机制。 目标 2：实施免费义务教育，全面落实“三免一补”政策，不断健全完善校舍维修改造长效机制。 目标 3：实施农村义务教育学校教师特设岗位计划，对贫困地区农村教师发放生活补助。 目标 4：实施农村义务教育学生营养改善计划。 目标 5：实施高海拔取暖政策，对高海拔义务教育阶段学校给予取暖补助			1. 按照小学 720 元/生. 年、初中 940 元/生. 年、残疾学生 7000 元/生. 年、寄宿生 300 元/生. 年的标准拨付义务教育生均公用经费；2. 为符合条件的义务教育阶段学生提供生活补助；3. 按照年度计划实施完成校舍维修改造。		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	全年实际完成值	未完成原因和改进措施
	产出指标	数量指标	生均公用经费	不低于国家规定的基准定额标准	小学生 750 元/生. 年，初中 1010 元/生. 年，寄宿生 300 元/生. 年，特殊教育 7000 元/生. 年。	
			享受免费教科书政策的学生比例	100%	100%	
			家庭经济困难学生享受生活补助比例	100%	100%	
			原连片特困地区县乡村教师生活补助政策覆盖率	100%		
			原连片特困地区享受营养改善计划政策农村学生比例	100%		
		质量指标	完成特岗教师招聘计划	95%		
			教科书质量合格率	100%	100%	
			农村学校校舍日常维修改造质量达标率	100%	100%	
			营养改善计划食品安全达标率	100%		

		成本指标	营养膳食生均补助标准	5 元/天		
	效益指标	社会效益指标	乡村教师队伍素质	不断提升	不断提升	
			欠发达地区学生身体素质	不断提升	不断提升	
	满意度指标	服务对象满意度指标	学校和老师满意度	≥85%	90%	
			家长和学生满意度	≥85%	90%	
说明	无					

教育综合改革资金区域（项目）绩效自评表

（2025 年度）

转移支付（项目）名称		教育综合改革补助资金			
中央主管部门		教育部 财政部			
地方主管部门		四川省教育厅 四川省财政厅		资金使用单位	县域内项目实施学校
资金投入情况 （万元）		全年预算数（A）	全年执行数（B）		预算执行率（B/A ×100%）
	年度资金总额：	166.2	117.06		70.43%
	其中：中央财政资金	41.6	25.54		61.39%
	省级财政资金	49	15.92		32.49%
	地方财政资金				
	其他资金	75.6	75.6		100.00%
资金管理情况		情况说明			存在问题和改进措施
	分配科学性	按照转移支付管理制度以及资金管理办法规定的范围和标准分配资金。			
	下达及时性	严格按照预算法及其实施条例、转移支付管理制度规定以及资金管理办法规定的时限分解下达。			
	拨付合规性	按照国库集中支付制度有关规定支付资金。			
	使用规范性	严格按照预算下达的科目和项目执行，未出现截留、挪用行为。			
	执行准确性	严格按照预算下达的科目和项目执行，不存在偏离预算数的问题。			
	预算绩效管理情况	在细化下达预算时同步下达绩效目标，将项目资金纳入本级预算或对下转移支付绩效管理，开展绩效监控和绩效评价。			
	支出责任履行情况	对共同财政事权转移支付，按照财政事权和支出责任划分有关规定，足额安排资金履行本级支出责任。			
总体	总体目标			全年实际完成情况	

目标 完成情况	扩大特殊教育资源，推进特教资源中心（教室）建设，进一步改善办学条件，提升特殊教育质量。实施“网链共享计划”推动基础教育优质资源下沉和远程共享。强化心理健康教育指导和研究，提高全省学生心理健康教育水平，促进学生健康成长和全面发展；以校园足球为引领，带动学校体育赛事活动开展，推动运动项目在校园的普及与提高。按照年度培训计划，培训中小学幼儿园骨干教师校长；支持地方提升教师培训专业化水平，建立高水平教师培训团队。					1. 进一步改善办学条件，提升特殊教育质量；实施“网链共享计划”推动基础教育优质资源下沉和远程共享；3. 加强心理健康教育指导和研究，提高全县学生心理健康教育水平，促进学生健康成长和全面发展；4. 以校园足球为引领，带动了学校体育赛事活动开展，促进足球运动在校园的普及与提高；5. 按照年度培训计划，培训中小学幼儿园骨干教师校长。
绩效 指标	一级 指标	二级指标	三级指标	指标值	全年实际完成值	未完成原因和改进措施
	产出指标	数量指标	优师帮培派出优秀支教教师人数	2	2	
			优师帮培接收跟岗种子教师人数	4	4	
			建立直录播教室数量	18	18	
			支持学生心理健康课题	1	1	
			体育类特色学校数量	5	5	
			参与体育赛事活动的学生人数	800	870	
			培训农村中小学幼儿园骨干教师校长人次	1	1	
			其中农村骨干教师培训人数	40	0	培训项目在 2026 年 2-3 月实施
			其中农村校长、党组织书记培训人数	1	1	
			其中省级骨干教师和名师名校长培训人数	1	1	
			特殊教育学校建设孤独症教育中心数量	增加	增加	
			适龄残疾儿童义务教育入学率	≥ 95%	100%	
			建设特教学校面积	≥ 0.5 万平方米	0.5 万平方米	
			建设特教学校所数	≥ 1 所	1	
		质量指标	薄弱特教学校改造验收达标率	100%	100%	
			建设资源教室验收达标率	100%	100%	
			建设特殊教育资源中心验收达标率	100%	100%	
			网链计划直播教室建设项目验收合格率	100%	100%	
			参训人员结业率	100%	100%	

		时效指标	教师培训机构合规率	100%	100%	
			学生体质健康测试合格率	≥ 95%	97.25%	
			设备购置安装到位按时率	≥ 90%	100%	
	效益指标	社会效益指标	特殊教育资源	扩大	扩大	
			受益学生人数	≥ 200 人	271 人	
			学生心理健康状况	明显改善	明显改善	
			参训教师和教育干部队伍的素质和能力	持续提升	持续提升	
			示范引领带动地方教师培训作用	持续提高	持续提高	
	满意度指标	服务对象满意度指标	学校和老师满意度	≥ 90%	90%	
			家长和学生满意度	≥ 90%	90%	
说明	无					

支持普通高中教育补助资金区域（项目）绩效自评表

（2025 年度）

转移支付（项目）名称	支持普通高中教育补助资金			
中央主管部门	教育部、财政部			
地方主管部门	四川省教育厅	四川省财政厅	资金使用单位	井研中学 马踏中学
资金投入情况 (万元)		全年预算数（A）	全年执行数（B）	预算执行率（B/A×100%）
	年度资金总额：	729.6	557.97	76.48%
	其中：中央财政资金	219	111	50.68%
	省级财政资金	341	278.82	81.77%
	地方财政资金	196.6	168.15	85.53%
	其他资金			
资金管理情况		情况说明		存在问题和改进措施
	分配科学性	按照转移支付管理制度以及资金管理办法规定的范围和标准分配资金。		
	下达及时性	严格按照预算法及其实施条例、转移支付管理制度规定以及资金管理办法规定的时限分解下达。		
	拨付合规性	按照国库集中支付制度有关规定支付资金。		
	使用规范性	严格按照预算下达的科目和项目执行，未出现截留、挪用行为。		

		执行准确性	严格按照预算下达的科目和项目执行，不存在偏离预算数的问题。			
		预算绩效管理情况	在细化下达预算时同步下达绩效目标，将项目资金纳入本级预算或向下转移支付绩效管理，开展绩效监控和绩效评价。			
		支出责任履行情况	对共同财政事权转移支付，按照财政事权和支出责任划分有关规定，足额安排资金履行本级支出责任。			
总体目标完成情况	总体目标			全年实际完成情况		
	目标 1：改善普通高中学校办学条件； 目标 2：通过单列安排省级补助资金，择优支持建设一批重点项目，进一步优化寄宿制中学布局结构，切实改善学生寄宿条件。 目标 3：落实公办普通高中生均公用经费补助；			办学条件持续改善，2025 年高考再创历史新高，并研中学创省级示范性高中。		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	全年实际完成值	未完成原因和改进措施
	产出指标	数量指标	享受公用经费学生人数	≥3900 人	3901	
			大班额比例	≤3%	0	
			建设普通高中学校校舍面积	≥0.2 万平方米	0.2	
			建设普通高中学校所数(所)	≥2 所	2 所	
			采购教学仪器设备数量	≥*台(件/套)	0	
		质量指标	新建、改扩建项目质量达标率	=100%	100%	
			设备采购质量合格率	=100%	100%	
			建设项目竣工验收合格率	=100%	100%	
			设备采购调试后验收合格率	=100%	100%	
	效益指标	社会效益指标	公办普通高中基本保障水平			
			全国高中阶段毛入学率	≥93%	97.76%	
			改善办学条件受益学生人数（人）	≥0.39 万人	0.39 万人	
		经济效益指标	普通高中非营利性项目，不涉及	普通高中非营利性项目，不涉及		
	满意度指标	服务对象满意度指标	学校和老师满意度	≥90%	90%	
			家长和学生满意度	≥90%	90%	
说明	无					

义务教育均衡发展补助资金区域（项目）绩效自评表

（2025 年度）

转移支付（项目）名称	义务教育均衡发展补助资金		
中央主管部门	财政部 教育部		
地方主管部门	四川省教育厅 四川省财政厅	资金使用单位	县域内义务教育学校

资金投入情况 (万元)				全年预算数(A)	全年执行数(B)	预算执行率(B/A×100%)
			年度资金总额:	344	109	31.69%
			其中:中央财政资金	344	109	31.69%
			地方财政资金			
			其他资金			
				情况说明		
资金管理情况			分配科学性	分配科学,为优质均衡打好基础		
			下达及时性	严格按照预算法及其实施条例、转移支付管理制度规定以及资金管理办法规定的时限分解下达。		
			拨付合规性	按照国库集中支付制度有关规定支付资金。		
			使用规范性	严格按照预算下达的科目和项目执行,未出现截留、挪用行为。		
			执行准确性	严格按照预算下达的科目和项目执行,不存在偏离预算数的问题。		
			预算绩效管理情况	在细化下达预算时同步下达绩效目标,将项目资金纳入本级预算或向下转移支付绩效管理,开展绩效监控和绩效评价。		
			支出责任履行情况	对共同财政事权转移支付,按照财政事权和支出责任划分有关规定,足额安排资金履行本级支出责任。		
			支出责任履行情况	对共同财政事权转移支付,按照财政事权和支出责任划分有关规定,足额安排资金履行本级支出责任。		
总体目标完成情况	总体目标				全年实际完成情况	
	优化学校布局、改善办学条件、提升学校现代化水平;实施义务教育教师安身工程,解决义务教育教师住宿问题;根据“十四五”基础教育学校布局和建设规划,针对城市、县城学校,支持通过新建、改建等方式,重点扩大寄宿资源,建好一批优质寄宿制学校;针对镇中心区学校,支持通过改建和设施设备更新,重点改善食宿条件和增加必要的食宿资源,提升一批寄宿制学校。				全面消除大班额和超大班额,城区学位供给满足需求;撤并1所乡村小规模学校,学校布局得到优化,整合教育资源,实现义务教育均衡发展。	
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	全年实际完成值	未完成原因和改进措施
	产出指标	质量指标	建设项目合格率	100%	100%	
			设备采购质量合格率	100%	100%	
		时效指标	校舍建设年度计划完成率	≥90%	31.69%	因资金量大,预算、设计、招投标程序繁琐,尚未施工,2026

						年完成竣工验收。
			设备采购年度计划完成率	≥90%	100%	
		数量指标	新增教学仪器设备	≥台（件/套）		
			建设义务教育学校校舍面积	≥0.067 万平方米	0	因资金量大，预算、设计、招投标程序繁琐，尚未施工，2026年完成竣工验收。
			建设义务教育学校数量	≥*所	3 所	
	效益指标	社会效益指标	56 人以上大班额比例	≤5%	0	
			学校教学质量	提升	提升	
			改善办学条件受益学生数	≥0.3 万人	0.35 万人	
		经济效益指标				
	满意度指标	服务对象满意度指标	学校和老师满意度	≥90%	90%	
			家长和学生满意度	≥90%	90%	
说明	无					

支持职业教育改革发展补助资金区域（项目）绩效自评表

（2025 年度）

转移支付（项目）名称	支持职业教育改革发展补助资金			
中央主管部门	教育部 财政部			
地方主管部门	四川省教育厅 四川省财政厅	资金使用单位	四川省井研县高级职业中学	
资金投入情况 (万元)		全年预算数（A）	全年执行数（B）	预算执行率（B/A×100%）
	年度资金总额：	800	0	0
	其中：中央财政资金	459	0	0
	省级财政资金	341	0	0
	地方财政资金			
	其他资金	情况说明		存在问题和改进措施
资金管理情况	分配科学性	按照转移支付管理制度以及资金管理办法规定的范围和标准分配资金。		

			下达及时性	严格按照预算法及其实施条例、转移支付管理制度规定以及资金管理办法规定的时限分解下达。		
			拨付合规性	按照国库集中支付制度有关规定支付资金。		
			使用规范性	严格按照预算下达的科目和项目执行，未出现截留、挪用行为。		
			执行准确性	严格按照预算下达的科目和项目执行，不存在偏离预算数的问题。		
			预算绩效管理情况	在细化下达预算时同步下达绩效目标，将项目资金纳入本级预算或对下转移支付绩效管理，开展绩效监控和绩效评价。		
			支出责任履行情况	对共同财政事权转移支付，按照财政事权和支出责任划分有关规定，足额安排资金履行本级支出责任。		
总体目标完成情况	总体目标				全年实际完成情况	
	目标 1：健全我省职业学校差异化生均拨款制度，提升我省公办中高职院校财政生均经费保障水平。 目标 2：持续推进高职“双高计划”建设，优化实施新一轮国家“双高计划”。 目标 3：推进薄弱中职学校办学条件提升。 目标 4：支持第三批省级产教深度融合改革试点项目建设。 目标 5：促进职业学校提质培优，内涵建设。 目标 6：开展职业教师培训，加上市（州）统筹实施项目，计划培训项目 19 类，预计培训人数 13000 余人。				职中补助建设持续实施，产教融合探索初见成效，职业教育成果有效服务当地经济建设。	
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	全年实际完成值	未完成原因和改进措施
	产出指标	数量指标	高职生均拨款水平	≥1.2 万元		
			公办中职生均拨款水平	≥0.7 万元	1.5 万元	
			建设国家和省“双高计划”高职院校	22 所		
			薄弱中职学校基本办学条件达标建设	1 所	1 所	
			职业学校教师培训参与人数	≥100 人	129 人	
			开展省级产教融合改革试点项目建设（高等职业学校）	1 个	1 个	
			开展中职技能大赛	≥40 项		

说明			职业教育活动周参与人·次数	≥30 万人·次	0.31 万人·次	
		质量指标	职业学校办学条件达标率	≥80%	90%	
			职业院校“双师型”教师占专业课教师比例	实现正增长	实现正增长	
			职业院校教师国家级培训结业率	≥95%		
		时效指标	中国特色高水平高职学校和专业建设计划任务完成进度	不晚于任务书规定时间		
	效益指标	社会效益指标	高职毕业生平均就业率	≥80%		
			中职毕业生平均就业率	≥90%	92%	
			职业教育服务经济社会发展的能力	≥0.27 万名	0.272 万名	
			职业院校人才培养质量	持续提升		
			职业院校教学条件和环境	持续改善		
	满意度指标	服务对象满意度指标	参加职业院校教师素质提高计划国家级培训学员满意度	≥90%	95%	
			参加职业院校教师素质提高计划国家级培训学员所在单位满意率	文件中无此项指标	90%	
			用人单位对职业院校毕业生满意率	≥80%		
			学生及家长满意度	≥85%	95%	
			学校及教师满意度	≥85%	95%	

学生资助补助经费区域（项目）绩效自评表

（2025 年度）

转移支付（项目）名称	学生资助补助经费
------------	----------

中央主管部门			教育部 财政部				
地方主管部门			四川省教育厅 四川省财政厅		资金使用单位	井研县教育局	
资金投入情况 (万元)				全年预算数（A）	全年执行数（B）	预算执行率（B/A×100%）	
			年度资金总额：	639. 04	634. 37	99. 27%	
			其中：中央财政资金	463. 75	459. 08	98. 99%	
			地方财政资金	175. 29	175. 29	100. 00%	
			其他资金				
资金管理情况				情况说明		存在问题和改进措施	
			分配科学性	按照转移支付管理制度以及资金管理办法规定的范围和标准分配资金。			
			下达及时性	严格按照预算法及其实施条例、转移支付管理制度规定以及资金管理办法规定的时限分解下达。			
			拨付合规性	按照国库集中支付制度有关规定支付资金。			
			使用规范性	严格按照预算下达的科目和项目执行，未出现截留、挪用行为。			
			执行准确性	严格按照预算下达的科目和项目执行，不存在偏离预算数的问题。			
			预算绩效管理情况	在细化下达预算时同步下达绩效目标，将项目资金纳入本级预算或对下转移支付绩效管理，开展绩效监控和绩效评价。			
			支出责任履行情况	对共同财政事权转移支付，按照财政事权和支出责任划分有关规定，足额安排资金履行本级支出责任。			
总	总体目标				全年实际完成情况		
体	目标 1：高中阶段国家助学金提标扩面政策全面落实；高等教育阶段国家奖助学金提标扩面政策全面落实，国家助学贷款提标、降息免息政策全面落实，服兵役国家教育资助提标政策全面落实。				严格执行国家相关资助文件，按照标准发放高中阶段和中职学生补助金，保障家庭经济困难高中生和职中学生基本生活。		
目	目标 2：满足家庭经济困难学生基本学习生活需要，学生和家長满意度不断提高。						
标	目标 3：激励引导高校学生应征入伍，为退役士兵接受高等教育提供更多机会，提升就业竞争力。						
完							
成							
情							
况							
绩 效 指 标	一级指标	二级指标	三级指标		指标值	全年实际完成值	未完成原因和改进措施
	产出指标	数量指标	中职国家奖学金奖励人数		按下达名额	1	
			本专科生国家奖学金奖励人数		按下达名额		
			研究生国家奖学金奖励人数		按下达名额		
			本科生国家励志奖学金资助面		3%		
			专科生国家励志奖学金资助面		3. 30%		

			高中及以上阶段应受助学生受助比例	100%	100%	
			退役士兵考入高校应受助学生受助比例	100%		
			本专科生国家助学金资助面	≥本专科特殊困难群体学生数/本专科在校生数		
			本专科退役士兵学生国家助学金资助面	100%		
			研究生（无固定工资收入）国家助学金资助面	100%		
		时效指标	奖助学金按规定及时发放率	100%	100%	
	效益指标	社会效益指标	在普通高中及中职国家助学金名额分配时，结合实际向脱贫地区倾斜	是	是	
			在本专科国家助学金名额分配时，对民族院校、以农林水地矿油核等学科专业为主的高校予以适当倾斜	是	是	
		可持续影响指标	增强学生和家长对党和国家的感恩意识	持续	持续	
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生满意度	≥85%	90%	
			家长满意度	≥85%	90%	
说明	无					

支持学前教育发展资金区域（项目）绩效自评表

（2025 年度）

转移支付（项目）名称	支持学前教育发展资金			
中央主管部门	教育部、财政部			
地方主管部门	四川省教育厅 四川省财政厅	资金使用单位	县域内幼儿园	
资金投入情况 (万元)		全年预算数（A）	全年执行数（B）	预算执行率 (B/A×100%)
	年度资金总额：	1148.58	1135.88	98.89%
	其中：中央财政资金	359	355	98.89%
	地方财政资金	789.58	780.88	98.90%
	省级资金	32	32	100.00%
	地方财政资金	232.23	223.53	96.25%
	其他资金	525.35	525.35	100.00%
资金管理情况		情况说明		存在问题和改进措施

			分配科学性	资金向普惠性资源短缺地区倾斜, 优先保障新建公办园、方案经专家论证并公示			
			下达及时性	市（县）财政收到资金后 30 日内完成下达，未逾期。			
			拨付合规性	严格按照国库集中支付制度拨付，无违规拨付情况			
			使用规范性	资金全部用于公办园建设、幼儿资助等规定用途，无挤占挪用			
			执行准确性	预算执行进度按月监控，偏差率控制在 5%			
			预算绩效管理情况	已开展绩效目标监控，自评、结果与资金分配挂钩			
			支出责任履行情况	财政、教育部门按职责落实资金管理责任			
总体目标完成情况	总体目标			全年实际完成情况			
	支持各地补足普惠性资源短板。支持确有需要的地区新建、改扩建公办幼儿园，优先利用闲置资源、既有建筑扩大公办幼儿园学位供给；扶持普惠性民办幼儿园发展，扩大普惠性学位资源。支持各地巩固幼儿资助制度；支持各地提高保教质量。全面贯彻落实学前免保育教育费政策。			本年支持学前奖补资金安排用于 5 所幼儿园维修、设备购置，改善了办园条件；落实学前一年免保教费资金 182.85 万元，全面落实上级补助政策；学前资助金按程序组织发放，无虚报冒领行为；生均公用经费按照 600 元/生.年拨付，保障了幼儿园正常运转。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	全年实际完成值	未完成原因和改进措施	
	产出指标	数量指标	在园大班幼儿享受免保教费人数	≥1300 人	1316		
			新增教学仪器设备数量	≥200 台（件/套）	228		
			新增玩教具数量	≥5 台（件/套）	6		
			学前三年毛入园率	≥90%	96.50%		
			普惠性幼儿园覆盖率	≥85%	85.40%		
			符合条件的家庭经济困难幼儿享受幼儿资助政策的比例	100%	100%		
			建设公办幼儿园数量	≥5 所	5 所		
			建设公办幼儿园面积	≥0.4 万平方米	0.40 万平方米		
			减免家庭经济困难在园幼儿保教费人数	≥0.13 万人	0.13 万人		
			村级学前辅导员补助发放人数	≥*万人			
			公办幼儿园生均公用经费标准	≥500 元	600 元		
		质量指标	新建、改扩建项目质量达标率	100%	100%		
			设备采购质量合格率	100%	100%		
	效益	社会效益	积极引导地方扩大普惠性学前教育资源	持续扩大	持续扩大		

	指标	指标	公办园在园幼儿占比	持续提高	持续提高	
			引导地方提高学前教育普惠保障水平	有效提高	有效提高	
	满意度指标	服务对象满意度指标	幼儿园和老师满意度	≥90%	90%	
			家长满意度	≥90%	90%	
说明	无					

四、评价结论

（一）“三区”人才计划教师专项工作补助资金。综合评价得分 99 分，整体绩效等级为“优秀”。项目在目标实现、资金使用效率、社会满意度等方面表现突出，有效提升了受援学校教育教学质量。

（二）城乡义务教育补助经费。综合评价得分 98 分，整体绩效等级为“优秀”。资金到位及时、使用合规，预算执行率高，未发现截留、挪用等违规行为，资金使用效率高；全面完成既定的办学条件改善、学生资助。校舍改造达标、家庭经济困难学生资助全覆盖。有效缩小城乡、区域、校际教育差距，提升义务教育质量，学生和家长满意度高。

（三）教育综合改革专项。综合改革专项绩效评价综合得分为 72 分，评价等级为“中”。改革实施过程中存在资金执行率低、省级专项资金预算执行率仅为 32.49%，部分学校设备采购出现流标，导致项目进度迟滞。

（四）学生资助补助资金。综合评价得分 99 分，整体绩效等级为“优秀”。在精准资助、政策宣传、资助育人等方面成效显著，工作创新性强，服务质量和群众满意度高。

（五）义务教育均衡发展补助资金。整体绩效等级为“中”。项目存在部分问题，资金执行率偏低、建设内容与规划有偏差、社会效益未完全达预期，竹园小学改扩建教学

楼项目因设计存在一定缺陷，导致设计变更，导致部分目标未完全实现。

（六）支持普通高中教育补助资金。综合评价得分 77，整体绩效等级为“中等”。项目基本完成既定目标，资金使用合规，因项目推进迟缓，导致资金拨执行率偏低，整体执行率 76.48%，需加强管理和改进。

（七）支持学前教育发展补助资金。综合评价得分 98 分，整体绩效等级为“优秀”。资金使用效率高，预算执行率 98.89%，资金拨付及时，无截留、挪用等违规现象；项目产出目标全面完成，全面完成“80.50”目标任务；落实免除学前一年在园儿童保育教育费政策，社会效益显著，有效缓解“入园难”“入园贵”问题，家长满意度和公众认可度高，学前教育普及水平和质量明显提升；项目管理规范，制度健全，资金使用合规，质量监控到位，可持续性较强。

（八）支持职业教育改革发展补助资金。该项目资金下达较晚，项目尚未实施，目前在规划中。我县中职生均拨款水平 1.5 万元，超过 0.7 万元的标准，办学条件改善、教师素质提升、学生就业率 92%。

五、存在主要问题

（一）项目推进发面。个别项目推进迟缓，主要表现在义务教育均衡发展补助资金、支持普通高中教育补助资金和特殊教育补助资金项目。

（二）绩效意识淡薄。部分单位或人员对绩效自评的重要性认识不足，将其视为形式主义任务，缺乏主动参与和认真对待的态度，导致自评工作敷衍了事。

（三）财力支持不够。我县因财力不足，首要任务是集中财力确保教育经费“两个只增不减”目标，目前对教育暂无更多经费投入，导致部分项目资金执行率偏低。

六、改进建议

（一）加强项目管理。对于进度迟缓的项目，教育部门要加大监督力度，实行倒排工期制度，确保项目有序推进。

（二）强化绩效目标管理。确保绩效目标清晰、可衡量、可实现、相关联且有时限，绩效目标应与单位战略规划和实际工作需求紧密结合，确保目标具有针对性和指导性。

（三）提高财力保障。除争取中央和省级教育转移支付资金外，多渠道筹措资金，如：积极争取专项债券和社会资金，在确保教育经费“两个只增不减”目标完成的前提下加大对教育的投入。

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