

2023 年度

渠县静边镇第一小学部门决算

目录

公开时间：2023 年 9 月 30 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 2023 年度部门决算情况说明	2
一、 收入支出决算总体情况说明	2
二、 收入决算情况说明	2
三、 支出决算情况说明	3
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	12
第四部分 附件	15
第五部分 附表	37
一、 收入支出决算总表	37
二、 收入决算表	37
三、 支出决算表	37
四、 财政拨款收入支出决算总表	37
五、 财政拨款支出决算明细表	37
六、 一般公共预算财政拨款支出决算表	37
七、 一般公共预算财政拨款支出决算明细表	37
八、 一般公共预算财政拨款基本支出决算表	37

九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表	37
十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	37
十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表	37
十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表	37
十三、财政拨款“三公”经费支出决算表	37

第一部分 部门概况

一、部门职责

（一）机构组成

渠县静边镇第一小学隶属一级独立预算事业单位，渠县静边镇第一小学是完全小学义务教育学校，内设办公室、教务处、后勤处。本单位属事业单位，为财政拨款预算单位。

（二）机构职能

（1）抓好教育教学、内部管理、培养合格、优秀的学生。实施小学义务教育，促进基础教育发展。遵守国家相关法律、政策、条例、规定，努力完成上级部门部署的各项教育工作任务。以服务全校教育为宗旨，以教育现代化、信息化与教育深度融和为核心，促进教育公平，提升教育质量上台阶。

（2）制定并努力实施教育教学中的愿景与规划，把握教育方向，支持、促进、监督和管理教育信息技术应用于课堂教学、教师发展、学校管理和教育研究等方面的活动。夯实教育建设，提升教育管理效率和水平。

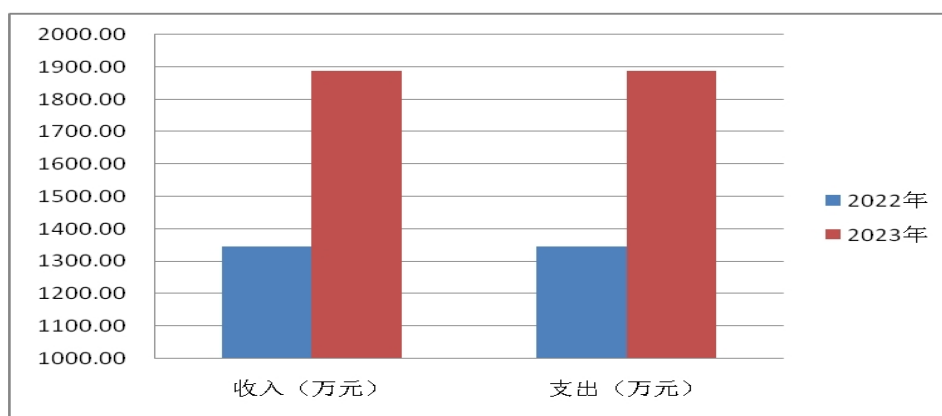
二、机构设置

渠县静边镇第一小学属一级预算财政补助事业单位，无下属二级预算单位，内设办公室、教务处、后勤处 3 个处室。

第二部分 2023 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收、支总计均为 1888.08 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各增加 542.16 万元，增长 40.28%。主要变动原因是正常晋升薪级工资、新进人员和新增维修项目资金。

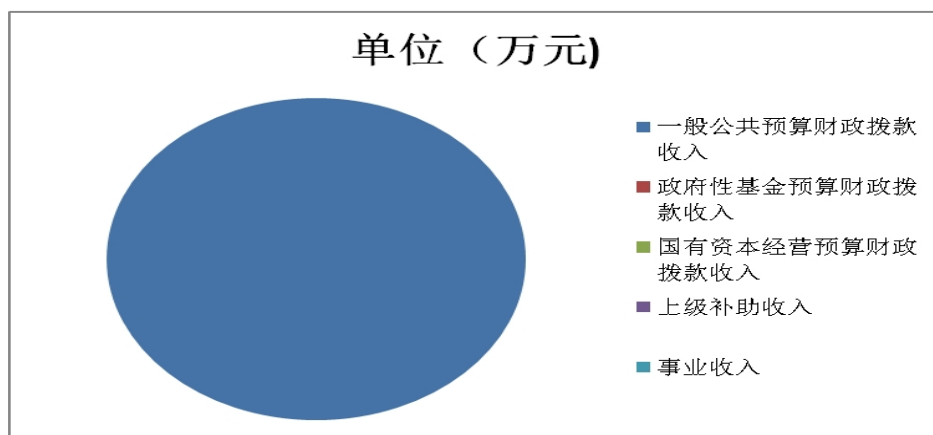


（图 1：收、支决算总计变动情况图）（柱状图）

二、收入决算情况说明

2023 年度本年收入合计 1888.08 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 1888.08 万元，占 100%；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；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 0 万元，占 0%；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 0 万元，占 0%。

（注：数据来源于财决 01 表，仅罗列本部门涉及的收入。）

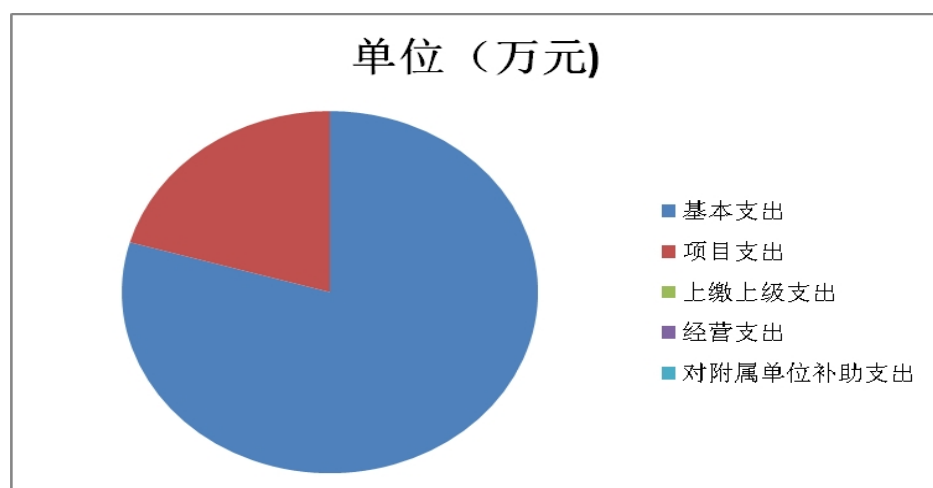


（图 2：收入决算结构图）（饼状图）

三、支出决算情况说明

2023 年度本年支出合计 1888.08 万元，其中：基本支出 1500.15 万元，占 79.45%；项目支出 387.93 万元，占 20.54%；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：数据来源于财决 04 表，仅罗列本部门涉及的支出。）

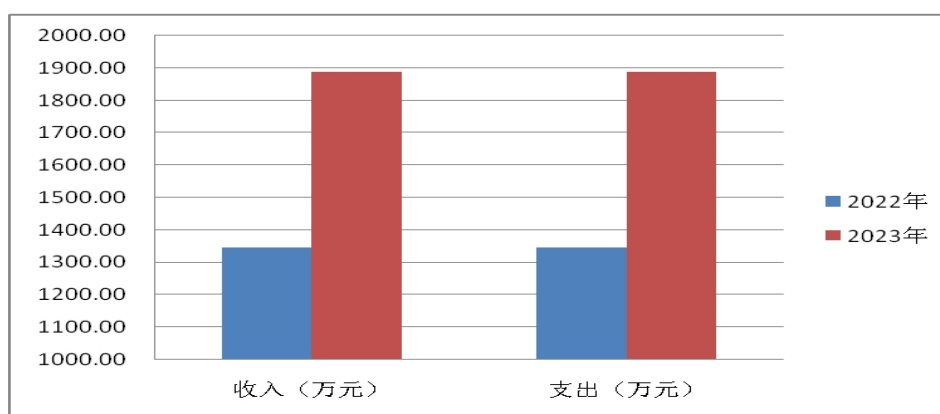


（图 3：支出决算结构图）（饼状图）

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收、支总计均为 1888.08 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各增加 542.16 万元，增长 40.28%。主要变动原因是正常晋升薪级工资、新进人员和新增维修项目资金。

（注：数据来源于财决 01-1 表）

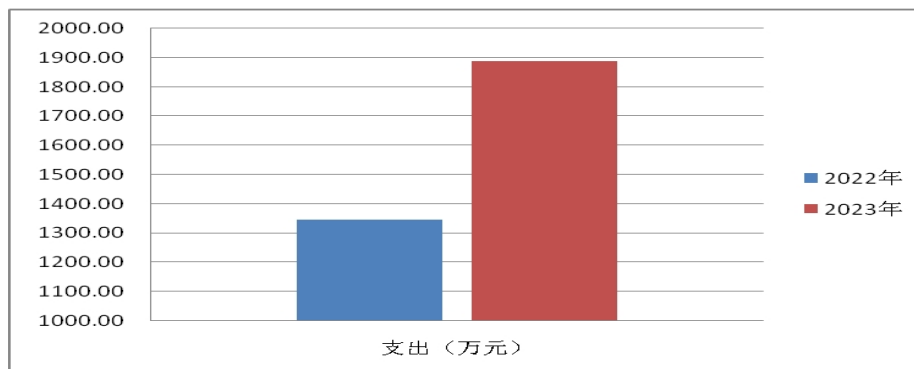


（图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况）（柱状图）

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

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 1888.08 万元，占本年支出合计的 100%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 542.16 万元，增长 40.28%。主要变动原因是正常晋升薪级工资、新进人员和新增维修项目资金。

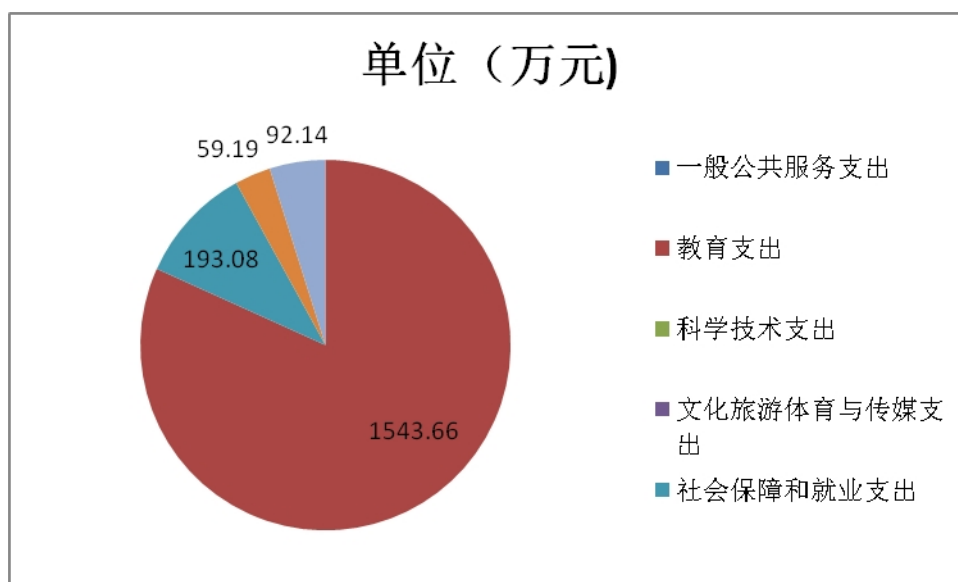


（图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况）（柱状图）

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 1888.08 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 1543.66 万元，占 81.76%；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 193.08 万元，占 10.23%；卫生健康支出 59.19 万元，占 3.13%；住房保障支出 92.14 万元，占 4.88%。

（注：数据来源于财决 01-1 表，仅罗列本部门涉及的全部功能分类科目，至类级。）



（图 6：一般公共预算财政拨款支出决算结构）（饼状图）

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023 年度一般公共预算支出决算数为 1888.08，完成预算 100%。其中：

1. 教育 205（类）02（款）01（项）：学前教育支出决算为 64.69 万元，完成预算 100%。

教育 205（类）02（款）02（项）：小学教育支出决算为 1466.65 万元，完成预算 100%。

教育 205（类）03（款）02（项）：中等职业教育支出决算为 3.98 万元，完成预算 100%。

教育 205（类）09（款）99（项）：其他教育费附加安排的支出决算为 8.33 万元，完成预算 100%。

2. 社会保障和就业 208（类）05（款）02（项）：事业单位离退休支出决算为 9.62 万元，完成预算 100%。

社会保障和就业 208（类）05（款）05（项）：机关事业单位基本养老保险缴费支出决算为 147.17 万元，完成预算 100%。

社会保障和就业 208（类）05（款）06（项）：机关事业单位职业年金缴费支出决算为 11.99 万元，完成预算 100%。

社会保障和就业 208（类）08（款）01（项）：死亡抚恤支出决算为 8.89 万元，完成预算 100%。

社会保障和就业 208（类）99（款）99（项）：其他社会保障和就业支出决算为 15.41 万元，完成预算 100%。

3. 卫生健康 210（类）11（款）02（项）：事业单位医疗支出决算为 59.19 万元，完成预算 100%。

4. 住房保障支出 221（类）02（款）01（项）：住房公积金支出决算为 92.14 万元，完成预算 100%。

（注：数据来源于财决 01-1 表和财决 08 表，仅罗列本部门涉及的全部功能分类科目，至项级。上述“预算”口径

为全年预算数。增减变动原因为决算数<项级>和全年预算数<项级>比较，与预算数持平可以不写原因。)

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出 1500.15 万元，其中：

人员经费 1382.07 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 118.07 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。

（注：数据来源于财决 07 表和财决 08-1 表，仅罗列本部门实际支出涉及的经济分类科目。）

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

2023 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 0 万元，完成预算 0%，较上年度持平。

（注：上述“预算”口径为全年预算数，包括一般公共预算和政府性基金预算财政拨款支出决算情况。）

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2023 年度“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%。

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 2022 年持平。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，完成预算 0%。公务用车购置及运行维护费支出决算与 2022 年度持平。

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 2023 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 0 万元，完成预算 0%。公务接待费支出决算与 2022 年度持平。

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

2023 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

2023 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

2023 年度，渠县静边镇第一小学机关运行经费支出 0 万元，与 2022 年度持平）。

（注：数据来源于财决附 03 表）

（二）政府采购支出情况

2023 年度，渠县静边镇第一小学政府采购支出总额 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%。

（注：数据来源于财决附 03 表）

（三）国有资产占有使用情况

截至2023年12月31日，渠县静边镇第一小学共有车辆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）。

（注：数据来源于财决附03表，按部门决算报表填报数据罗列车辆情况。）

（四）预算绩效管理情况

根据预算绩效管理要求，本部门在2023年度预算编制阶段，组织对在职工资性支出（事业）、在职社保缴费（事业）、2023年绩效奖金、工会经费（事业）等4个项目开展了预算事前绩效评估，对4个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取4个项目开展绩效监控。

组织对2023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，形成渠县静边镇第一小学部门整体（含部门预算项目）绩效自评报告，学前教育三保项目、教育专项资金专项预算项目绩效自评报告，其中，渠县静边镇第一小学部门整体（含部门预算项目）绩效自评得分为96分，绩效自评综述：本单位按照《渠县级财政局关于2024年县级部门绩效自评工作的通知》（渠财绩〔2024〕11号）文件要求，从履职效能、预算管理、财务管理、资产管理、采购管理、项目决策、项目执行、目标实现等方面进行自评，总体上看，本单位履职效果明显、预算管理较完善、项目绩效目标按计划完成，根据《部门预算绩效评价指标体系》进

行评价，自评得 96 分；学前教育三保项目专项预算项目绩效自评得分为 100 分，绩效自评综述：2023 年学前教育免保教费（三保项目）项目决策依据充分，目标明确；项目实施过程资金管理科学，财务控制和业务控制规范；项目绩效目标完成情况基本达到预期效果，绩效自评得分为 100 分。教育专项资金专项预算项目绩效自评得分为 100 分，绩效自评综述：教育专项经费项目决策依据充分，目标明确；项目实施过程资金管理科学，财务控制和业务控制规范；项目绩效目标完成情况基本达到预期效果，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. 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。

4. 其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。

5. 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。

6. 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。

7. 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。

8. 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。

9. 教育 205（类）02（款）01（项）：指学前教育。

10. 教育 205（类）02（款）02（项）：指小学教育。

11. 教育 205（类）03（款）02（项）：指中等职业教育。

12. 教育 205（类）09（款）99（项）：指其他教育费附

加安排的支出。

13. 社会保障和就业 208（类）05（款）02（项）：指事业单位离退休。

14. 社会保障和就业 208（类）05（款）05（项）：指机关事业单位基本养老保险缴费支出。

15. 社会保障和就业 208（类）05（款）06（项）：指机关事业单位职业年金缴费支出。

16. 社会保障和就业 208（类）08（款）01（项）：指死亡抚恤。

17. 社会保障和就业 208（类）99（款）99（项）：指其他社会保障和就业支出。

18. 卫生健康 210（类）11（款）02（项）：指事业单位医疗。

19. 住房保障 221（类）02（款）01（项）：指住房公积金。

（解释本部门决算报表中涉及的全部功能分类科目至项级。）

20. 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。

21. 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。

22. 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。

23. “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。

24. 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。

（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

部门预算绩效评价报告

一、部门（单位）基本情况

（一）机构组成。渠县静边镇第一小学隶属一级独立预算事业单位，渠县静边镇第一小学是完全小学，内设办公室、教务处、总务处。本单位属事业单位，为财政拨款预算单位。

（二）机构职能。实施小学义务教育，促进基础教育发展。正确贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法规。维护学校的教学秩序，为学生创造良好的学习环境；积极稳妥地推进教育改革，按教育规律办事，不断提高教育质量；根据学校规模，设置学校管理机构，建立健全各项规章制度和岗位责任制。坚持教书育人，服务育人，环境育人方针，加强对学生的思想品德教育，使学生的德智体全面发展。抓好教师队伍建设，使每个教师都热心于教育事业；实施义务教育，促进基础教育发展。

（三）人员概况。渠县静边镇第一小学编制总数 107 人，其中行政编制 0 人，事业编制 102 人，工勤编制 5 人。实际财政供养人员 149 人，其中在职 101 人，离休 0 人，退休 42 人（已转由社保局发放退休金）。遗属 6 人，长期聘用 0 人。

二、部门资金收支情况

（一）收入情况

2023 年年初预算收入批复数为 1112.55 万元，其中：一般公共预算拨款收入 1112.55 万元，占 100.00%，上年结转收入 0 万元，占 0%。

2023 年决算收入总计 1888.08 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入为 1888.08 万元，占 100%；政府性基金预算财政拨款收入为 0 万元，占 0%；国有资本经营预算财政拨款收入为 0 万元，占 0%；事业收入为 0 万元，占 0%；其他收入为 0 万元，占 0%。

（二）支出情况

2023 年年初预算支出为 1112.55 万元，其中：基本支出 1112.55 万元，占 100%；项目支出 0 万元，占 0%。

2023 年决算支出总计 1888.08 万元，其中教育支出 1543.66 万元，社会保障和就业支出 193.08 万元，卫生健康支出 59.19 万元，住房保障支出 92.14 万元，其中：基本支出 1500.15 万元，占 79.45%；项目支出 387.93 万元，占 20.55%。

（三）结余分配和结转结余情况。

2023 年末结转和结余资金 0 万元，整体预算结余率 0%。

三、部门预算绩效分析

（一）部门预算总体绩效分析

1.履职效能

渠县静边镇第一小学认真贯彻落实党的教育方针和政策，围绕办学宗旨，努力抓好小学义务教育，促进基础教育

发展，按时按质全面完成上级部门布置的各种任务，为促进渠县经济社会持续健康发展作出积极努力。

学校管理：加强班子队伍管理建设，进一步完善学校各项制定与方案；努力打造一支团结、和谐，有凝聚力的班子队伍；狠抓教师队伍建设，促进教师素质提升。

教育教学：全面推进素质教育，以德育为先，以教学为中心，以习惯养成教育为基础，全面推进基础教育课程改革，进一步落实“双减”工作和“五项管理”，抓好课后延时服务工作。

2. 预算管理

（1）预算编制。预算编制严格按照《中华人民共和国预算法实施条例》相关规定，按照财政批复的部门预算和绩效目标的项目和用途使用资金，不得擅自调剂使用。在预算金额内严格控制费用的支出，控制超支现象的发生。对于年度无法预计的临时追加的相关工作所需费用，用其他费用项目结余资金调剂使用或需要追加费用预算的，按照费用预算调整的报批程序，经批准后才进行处理。

2023 年年初财政拨款预算数 1112.55 万元，中期财政调整预算数 775.53 万元，财政拨款预算执行数 1888.08 万元，财政拨款预算偏离度为 0。

（2）收入统筹。四川省渠县静边镇第一小学已建立自有收入统筹机制，2023 年度无自有收入。

（3）支出执行。四川省渠县静边镇第一小学 2023 年 1 至 6 月支出实际执行数 1223.87 万元，预算执行率 100%；1

至 10 月支出实际执行数 1382.95 万元，预算执行率 100%，未发生支出预警和支出违规的情况。

（4）预算年终结余。2023 年底四川省渠县静边镇第一小学预算年终结余资金 0 万元，预算年终结余率与上年持平。

（5）严控一般性支出。严控“三公”经费、会议、培训、差旅、办节办展、办公设备购置、信息网络及软件购置更新、课题经费等 8 项一般性支出。

2023 年“三公”经费支出为 0 万元，与 2022 年持平。

2023 年培训费支出 5.58 万元，较上年增长 7.8%。

2023 年会议费支出 0.5 万元，较上年增长 100%，去年无会议费支出。

2023 年办公设备采购支出 0 万元，与 2022 年持平。

3. 财务管理

本单位制定了财务管理相关制度，各项经济业务活动严格按照制度规定执行；根据不相容岗位分离原则，设置了财务工作相关岗位，并明确职责权限；本年度资金使用规范，未发现不符合相关财务管理制度规定的情况。

4. 资产管理

2023 年新增资产 0 万元。资产的购置严格按照《四川省省级行政事业单位通用办公设备和家具配置标准》的规定配置，无超标准配置情况，资产配置预算偏离度 0。办公家具及办公设备等资产的超最低使用年限资产利用率为 100.00%，资产利用 100.00%。

5. 采购管理

2023 年无政府采购预算和支出，政府采购预算偏离度 0.00。

（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 20 个，涉及预算总金额 1503.75 万元，1—12 月预算执行总体进度为 100%，其中：预算结余率大于 10%的项目共计 0 个。

阶段（一次性）项目绩效分析。该类项目总数 3 个，涉及预算总金额 384.33 万元，1—12 月预算执行总体进度 100%，其中：预算结余率大于 10%的项目共计 0 个。

1. 项目决策

本单位项目设立严格按照规定履行评估论证，并按照项目入库管理流程进行申报审核，切实按照上级部门要求和年度重点任务制定绩效目标，编制要素科学合理、规范完整，绩效指标编制细化量化，与预算安排相匹配。预算项目均在规定时间完成项目入库。

2. 项目执行

本单位围绕年度重点工作任务，认真履职，部门整体支出、项目支出绩效目标均实现较好。通过扎实开展整体支出预算绩效和项目绩效运行监控分析，根据分析结果及时对相关经费进行了预算收回或科目调整。

3. 目标实现

本单位围绕各项绩效目标认真履职，预算项目绩效目标数量指标基本完成，项目整体目标基本实现，未发现预算项目绩效目标数量指标实现程度与预期目标的偏离情况的情

况，项目按计划实施，其各项效益指标、满意度指标均达到绩效目标预期效果。

（三）重点领域绩效分析

本单位 2023 年度不涉及国有资本、债券资金、政府采购和政府购买服务等重点领域。本单位行政事业性国有资产管理未开展绩效评价。

（四）绩效结果应用情况

1. 本单位将绩效自评纳入考核体系，建立了预算与绩效挂钩机制。

2. 信息公开情况

本单位按照县级财政局相关要求，在渠县人民政府门户网站上将部门整体支出绩效目标、部门预算项目绩效目标和自评情况等绩效信息随同预决算向社会公开。

3. 整改反馈情况

本单位 2023 年度未收到人大监督、巡视巡察、审计监督、财会监督等反馈的有关预算绩效存在的问题。

本单位根据职责分工，开展部门整体支出和部门预算项目支出绩效自评，对预算执行率不高、绩效目标未完成的项目，认真分析原因，进行绩效评价结果应用，将评价结果作为以后年度预算编制的重要依据。

四、评价结论及建议

（一）评价结论

本单位按照《渠县级财政局关于 2024 年县级部门绩效自评工作的通知》（渠财绩〔2024〕11 号）文件要求，从履

职效能、预算管理、财务管理、资产管理、采购管理、项目决策、项目执行、目标实现等方面进行自评，总体上看，本单位履职效果明显、预算管理较完善、项目绩效目标按计划完成，根据《部门预算绩效评价指标体系》进行评价，自评得 96 分。

（二）存在问题

从前述的四川省渠县静边镇第一小学整体支出情况分析反映，在整体支出的预算编制、执行和管理过程中，依然存在一些问题和不足。个别项目存在绩效目标设置不准确，不方便量化评价，制度的执行力度和资金使用与 2022 年相比有所提高，指标设置的科学性、合理性有待进一步规范。

（三）改进建议

建议加强项目指标设置，根据不同项目设置可量化可评价的指标，提高指标科学性、合理性。

附表：部门预算项目支出绩效自评表（2023 年度）

部门预算项目支出绩效自评表（2023 年度）

单位：万元

部门名称			静边镇第一小学					
年度部门整体支出预算	资金总额		财政拨款			其他资金		
	1, 888. 08		1, 888. 08			0. 00		
年度总体目标	1、宣传贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法律法规等，坚持依法治教、依法治学，贯彻执行县教育局的行政规章制度。 2、配合县、镇人民政府制定符合党的教育方针和国家教育法律法规以及本校实际的教育发展规划和学校布局调整规划，并抓好组织实施和落实工作。 3、巩固提高“两基”工作成果和整体水平，配合各级人民政府依法动员、组织适龄儿童少年入学，严格控制辍学。推进普及义务教育。 4、组织开展本校的教育教学科研和教育教学改革，科研兴教，科研兴校。负责对本校教育教学业务的具体管理，负责教育教学管理及教研教改工作，全力推进素质教育实施。							
年度主要任务	任务名称		主要内容					
	工资福利支出		人员工资、五险一金					
	商品和服务支出		公用经费、学校办公开支					
	对个人和家庭的补助		遗属生活补助等					
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	安全工作完成率	≥	100	%	5	100%
			教师继续教育培训课时完成率	≥	90	学时	5	96 学时
			教研活动每学年完成次数	≥	16	次	10	18 次
		质量指标	教学质量合格率	=	100	%	5	100%
		时效指标	教学任务完成时间	=	1	年	10	1 年
	效益指标	社会效益指标	控辍保学率	≥	100	%	5	100%
			提升教学质量	定性	优良中低差		5	优
			提升学生综合素养	定性	优良中低差		5	优
			义务教育均衡发展	定性	优良中低差		5	优
	满意度指标	服务对象满意度指标	家长满意度	≥	92	%	10	99%
			教师满意度	≥	92	%	10	100%
			学生满意度	≥	92	%	10	99%
	成本指标	经济成本指标	对个人和家庭的补助	=	29. 2	万元	5	29. 2 万元
工资福利支出			=	1352. 87	万元	5	1352. 87 万元	
商品和服务支出			=	118. 07	万元	2	118. 07 万元	
项目支出			=	387. 93	万元	3	387. 93 万元	

附件 2

学前教育免保教费（三保项目）

项目绩效评价报告

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况

根据渠财科教〔2023〕080-1 号和川财教〔2023〕34 号文件精神，贯彻落实教育局全面落实国家助学政策，全面开展学前教育、义务教育阶段学校学生助学金及普通高中学生免学费项目各项工作。确保学生不失学、不辍学的政策底线，缓解经济困难家庭因子女就学带来的压力。完善国家助学政策体系，促进教育机会公平。

（二）实施目的及支持方向

1. 项目财务管理情况

项目财务管理制度建设、机构设置、会计核算及账务处理都是根据项目资金管理办法，严格执行财务管理制度、按财经管理要求进行管理，财务处理及时、会计核算规范。

2. 项目实施目的及支持方向

该项目支持方向为行政运转，实施目的是完善国家助学政策体系、推进教育机会公平、阻断贫困代际传递、实现精准扶贫帮困。由财政按照免保教费认定标准和学生人数补助学校，以保障学校正常运转。

（三）预算安排及分配管理

渠县静边镇第一小学 2023 年度学前教育免保教费（三保项目）项目由渠财科教〔2023〕080-1 号文下达支持学前

教育发展资金 1.14 万元，全部用于 2023 年学前教育免保教费（三保项目）。

（四）项目绩效目标设置

项目整体目标：切实保障学前教育建档立卡和费建档立卡幼儿中“孤儿、残疾儿童、家庭经济困难儿童”顺利入学。

项目具体绩效目标：本项目共设置 8 个三级指标。具体如下：数量指标：学前教育减免人数=12 人；质量指标：贫困学生覆盖率=100%；时效指标：资金拨付时间=1 年；社会效益指标：阻隔贫困代际传递定性；服务对象满意度指标：受益学生满意度 $\geq 98\%$ ；经济成本指标：学前教育免保教费资金=1.14 万元。

项目自评工作开展情况。根据《渠县级财政局关于开展 2024 年县级部门绩效自评工作的通知》（渠财绩〔2024〕11 号）要求，渠县静边镇第一小学对学前教育免保教费（三保项目）资金开展了绩效自评，按照项目完成情况填列了《专项预算项目绩效目标完成情况自评表》，同时根据专项预算项目绩效评价指标体系选择适用的评价指标，形成项目的绩效评价指标体系，根据评价要点和评分方法，对项目绩效实现情况进行打分，形成评价结论，撰写专项预算项目绩效自评报告。

二、评价实施

（一）评价目的

通过绩效评价，考察渠县静边镇第一小学资金使用的安全性、规范性和效益性。通过评价、总结项目实施的做法、经验和教训，提出改进措施和建设性意见，为项目绩效管理提供决策参考及政策制定依据。

（二）预设问题及评价重点

项目资金使用、拨付符合国家财经法规、财务管理制度及有关专项资金管理制度办法规定和审批程序，不存在超范围、超标准、超进度使用专项资金，不存在资金损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，项目实施遵守相关法律法规。

项目已完成预期目标，实施结果与绩效目标相匹配，预算执行率 100%，数量指标：学前教育减免人数=12 人；质量指标：贫困学生覆盖率=100%；时效指标：资金拨付时间=1 年；社会效益指标：阻隔贫困代际传递定性；服务对象满意度指标：受益学生满意度 $\geq 98\%$ ；经济成本指标：学前教育免保教费资金=1.14 万元。

（三）评价选点

本项目不涉及评价选点，此次绩效自评对本单位教育专项资金实施的所有内容进行评价。

（四）评价方法

根据项目情况和评价重点，采用单位自评法、实地勘察法、问卷调查法等多种方法对项目绩效指标完成情况进行评价。

（五）评价组织。

评价组人员由项目管理人员和财务人员共同进行，项目管理人员主要负责项目决策、项目管理、项目实施、项目结果等评价评分；财务人员主要负责资金用途合规性、程序合规性、标准合规性评价评分。

三、绩效分析

（一）通用指标绩效分析。

1. 项目决策。本单位学前教育免保教费（三保项目）项目设立严格按照专项资金管理有关规定履行申报手续，并按照项目入库管理流程进行申报，项目决策程序严密，项目规划符合中央、省、市、县有关决策部署安排，项目绩效目标设置科学合理，项目资金与项目总体规划、相关行业事业发展相匹配。

2. 项目管理。项目制度办法体系健全、要素完备；项目资金分配因素选取、权重设置、区域分布，项目管理、审批符合管理要求；能够对绩效，项目绩效进行监管，并且按要求开展。

3. 项目实施。资金计划及到位。该项目资金预算申报 1.14 万元，实际到位 1.14 万元。截止到 2023 年 12 月 31 日该项目实际使用资金为 1.14 万元，预算执行率为 100%。

4. 项目结果。本单位围绕各项绩效目标认真履职，预算项目绩效目标数量指标基本完成，项目整体目标基本实现，未发现预算项目绩效目标数量指标实现程度与预期目标的偏离情况的情况，项目按计划实施，其各项效益指标、满意度指标均达到绩效目标预期效果。

（二）专用指标绩效分析

行政运转。该项目资金均在规定的用途、适用范围内进行资金分配，资金管理程序符合专项资金管理要求，资金分配标准符合专项资金管理要求，未发现资金管理和使用过程中不符合专项资金管理要求的情况。

（三）个性指标绩效分析

1. 产出指标

（1）数量指标。指标值：学前教育减免人数=12 人，已

完成学生补助。

(2) 质量指标。指标值：覆盖率=100%，质量指标已完成。

(3) 时效指标。指标值：资金拨付时间=及时，2023 年度已完成。

2. 效益指标

社会效益指标。指标值：阻隔贫困代际传递，通过实施该项目，有效的实现对家庭困难学生的帮扶。

3. 满意度指标

服务对象满意度指标。指标值：受益学生满意度 $\geq 98\%$ ，通过实施该项目，学生、家长、社会满意度较高。

4. 成本指标

经济成本指标。指标值：学前教育免保教费资金=1.14 万元，实际支出 1.14 万元。

四、评价结论

2023 年学前教育免保教费（三保项目）项目决策依据充分，目标明确；项目实施过程资金管理科学，财务控制和业务控制规范；项目绩效目标完成情况基本达到预期效果，绩效自评得分为 100 分。

五、存在主要问题

无。

六、改进建议

无。

附表 1

项目资金分配涉及所有点位自评得分情况表

序号	项目资金末端分配点位	自评得分（百分制）	备注
1	渠县静边镇第一小学	100	
2			
3			
4			
5			
6			
7			
8			
.....			

备注：1.项目资金末端分配点位包括州本级、县（市）、州级部门下属单位及一次性单位等。

2.自评得分（百分制）从高到低划分为优、良、中、差四个档次，各个档次数量占比分别为 20%、20%、55%、5%，且不同档次间得分分值应体现差异化，同档次得分分值相同的比例不超过该档次总数量的 10%。

附表 2

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称		学前教育免保教费（三保项目）						
预算单位		渠县静边镇第一小学						
项目类型		行政运转						
项目概况	中长期规划（名称、文号，仅指常年项目）							
	资金管理办法（名称、文号）		渠财科教[2023]080-1 号					
	绩效分配方式		☐ 因素法	☐ 项目法		☒ 据实据效	☒ 因素法与项目法相结合	
	立项依据							
	使用范围		保障学校正常运转					
	申报（补助）条件							
	项目起止年限		2023 年度					
项目资金（万元）		年度资金总额：		1.14 万元				
		其中：财政拨款		1.14 万元				
		其他资金						
总体目标	年度目标							
	切实保障学前教育建档立卡和费建档立卡幼儿中“孤儿、残疾儿童、家庭经济困难儿童”顺利入学							
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	权重	实际完成指标值
	产出指标	数量指标	学前教育减免人数	=	12	人	20	12 人
		质量指标	贫困学生覆盖率	=	100	%	20	100%
		时效指标	资金拨付时间	定性	及时		10	及时
	效益指标	社会效益指标	阻隔贫困代际传递	定性	优良		20	优
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益学生满意度	≥	98	%	10	100%
成本指标	经济成本指标	学前教育免保教费资金	=	1.14	万元	10	1.14 万元	

教育专项资金绩效评价报告

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况

根据川财教[2023]34 号和[2023]49 号文件精神以及渠财科教[2023]0131 号和渠财科教[2023]0187 号文指示，县（市）财政、教育部门要进一步改善办学条件，项目内容为：改造学生宿舍、功能室及水电气灯线等；拆除校门重建，购置学生宿舍及心理辅导室设施设备。该项目推进学校教育质量保障工作，提高教育教学质量、改善教育教学环境，保障学校义务教育教学的正常运转，促进学校正常工作，申报 2023 年项目资金（渠财科教[2023]0131 号和渠财科教[2023]0187 号）364 万元。

（二）实施目的及支持方向

1. 项目财务管理情况

项目财务管理制度建设、机构设置、会计核算及账务处理都是根据项目资金管理办法，严格执行财务管理制度、按财经管理要求进行管理，财务处理及时、会计核算规范。

2. 项目实施目的及支持方向

该项目支持方向为基础建设，实施目的是不断提高教育质量，确保教育质量继续稳中有进。促进各类教育协调发展，落实教育改革方案。

（三）预算安排及分配管理

根据县级财政资金使用情况，县级财政共拨付渠财科教

[2023]0131 号和渠财科教[2023]0187 号项目资金 364 万元，全部用于改造学生宿舍、功能室及水电气灯线等；拆除校门重建，购置学生宿舍及心理辅导室设施设备。通过改善办学条件，达到家长、学生、社会对学校满意的效果。

（四）项目绩效目标设置

项目整体目标：根据渠财科教[2023]0131 号和渠财科教[2023]0187 号文件要求进行项目建设，改造学生宿舍、功能室及水电气灯线等；拆除校门重建，购置学生宿舍及心理辅导室设施设备，提升办学水平和教育综合实力，推动教育事业均衡、优质发展。

区域和具体绩效目标：数量指标：改善办学条件的校舍面积=1000 平方米；质量指标：项目竣工验收合格率=100%；项目完成的时间≤6 个月，社会效益指标：改善办学条件（持续提升）；服务对象满意度指标：学生家长社会满意度提升≥92%；教育专项资金安排金额：安排资金金额=364 万元。

该项目依据 2024 年专项预算项目绩效评价指标体系要求进行绩效自评，对项目绩效指标进行综合评分，确保项目自评结果的准确性，并编制《专项预算项目绩效目标完成情况自评表》。

二、评价实施

（一）评价目的

通过项目绩效自评对专项资金使用效率、效益、效果进行客观、公正的考量比较和综合评判。此次自评不仅是对项目完成情况的检查，更是对项目是否达到预期目标、资金使用是否合理有效的全面评估。经评价，可以总结经验，

为改善政府管理、纠正目标与实际的偏差提供依据，确保财政资源配置效率和使用效益的最大化。

（二）预设问题及评价重点

项目资金使用、拨付符合国家财经法规、财务管理制度及有关专项资金管理制度办法规定和审批程序，不存在超范围、超标准、超进度使用专项资金，不存在资金损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，项目实施遵守相关法律法规。

项目已完成预期目标，实施结果与绩效目标相匹配，项目资金及时拨付，改造学生宿舍、校门重建等 1000 平方米，项目验收合格率 100%，促进教育事业发展、改善办学条件，家长、学生、社会对学校满意度达到显著提升。

（三）评价选点

项目绩效自评采用全面公平公正相结合原则考评。对教育专项资金专项工作开展和资金支付情况进行核查。

（四）评价方法

根据项目情况和评价重点，采用单位自评法、实地勘察法、问卷调查法等多种方法对项目绩效指标完成情况进行评价。

（五）评价组织。

评价组人员由项目管理人员和财务人员共同进行，项目管理人员主要负责项目决策、项目管理、项目实施、项目结果等评价评分；财务人员主要负责用资金用途合规性、程序合规性、标准合规性评价评分。

三、绩效分析

（一）通用指标绩效分析。

1. 项目决策。渠县静边镇第一小学预算项目设立严格按照规定履行评估论证，并按照项目入库管理流程进行申报审核，项目规划论证符合中央、省、州政府和财政要求，项目绩效目标设置科学合理，项目资金与项目总体规划、相关行业事业发展相匹配，聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目。

2. 项目管理。项目制度办法体系健全、要素完备；项目资金分配因素选取、权重设置、区域分布，项目管理、审批符合管理要求；能够对绩效，项目绩效进行监管，并且按要求开展。

3. 项目实施。资金计划及到位。该项目资金预算申报 364 万元，实际到位 364 万元。截止到 2023 年 12 月 31 日该项目实际使用资金为 364 万元，预算执行率为 100%。

4. 项目结果。渠县静边镇第一小学围绕各项绩效目标认真履职，预算项目绩效目标数量指标基本完成，项目整体目标基本实现，未发现预算项目绩效目标数量指标实现程度与预期目标的偏离情况的情况，项目按计划实施，其各项效益指标、满意度指标均达到绩效目标预期效果。

（二）专用指标绩效分析

基础设施。该项目资金均在规定的用途、适用范围内进行资金分配，资金管理程序符合专项资金管理要求，资金分配标准符合专项资金管理要求，未发现资金管理和使用过程中不符合专项资金管理要求的情况。

（三）个性指标绩效分析

1.产出指标

数量指标。指标值：改造学生宿舍、校门重建等=1000平方米；完成值：改造学生宿舍、校门重建等 1000 平方米。

质量指标。指标值：验收合格率 $\geq 100\%$ ；完成值：项目验收合格率 100%。

时效指标。指标值：资金拨付时间 ≤ 6 个月；完成值：6个月内完成。

2.效益指标

社会效益指标。指标值：改善办学条件（持续提升）；完成值：改善办学条件效果明显。

3.满意度指标

服务对象满意度指标。指标值：学生、家长、社会满意度 $\geq 92\%$ ；完成值：学生、家长、社会满意度 100%。

4.成本指标

经济成本指标。指标值：安排的金额=364 万元；完成值：364 万元。

四、评价结论

教育专项经费项目决策依据充分，目标明确；项目实施过程资金管理科学，财务控制和业务控制规范；项目绩效目标完成情况基本达到预期效果，绩效自评得分为 100 分。

五、存在的主要问题

无。

六、改进建议

无。

附表 1

项目资金分配涉及所有点位自评得分情况表

序号	项目资金末端分配点位	自评得分（百分制）	备注
1	渠县静边镇第一小学	100	
2			
3			
4			
5			
6			
7			
8			
.....			

备注：1.项目资金末端分配点位包括州本级、县（市）、州级部门下属单位及一次性单位等。

2.自评得分（百分制）从高到低划分为优、良、中、差四个档次，各个档次数量占比分别为 20%、20%、55%、5%，且不同档次间得分分值应体现差异化，同档次得分分值相同的比例不超过该档次总数量的 10%。

附表 2

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称		教育专项资金						
预算单位		渠县静边镇第一小学						
项目类型		基础设施						
项目概况	中长期规划（名称、文号，仅指常年项目）							
	资金管理办法（名称、文号）		渠财科教[2023]0131 号和渠财科教[2023]0187 号					
	绩效分配方式		☒ 因素法	项目法		☒ 据实据效	☒ 因素法与项目法相结合	
	立项依据							
	使用范围		改造学生宿舍、功能室及水电气灯线等；拆除校门重建，购置学生宿舍及心理辅导室设施设备。					
	申报（补助）条件							
	项目起止年限		2023 年度					
项目资金 （万元）		年度资金总额：		364 万元				
		其中：财政拨款		364 万元				
		其他资金						
总体目标	年度目标							
	促进教育事业的发展、保障办学条件，严格预算执行。							
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	权重	实际完成指标值
	产出指标	数量指标	改造学生宿舍，校门重建等	=	1000	平方米	20	1000 平方米
		质量指标	质量验收合格率	=	100	%	20	100%
		时效指标	项目实施时长	≤	6	月	10	6 个月
	效益指标	社会效益指标	改善办学条件	定性	持续提升		20	持续提升
	满意度指标	满意度指标	学生、家长、社会满意度提升。	≥	92	%	10	100%
	成本指标	经济成本指标	教育专项资金安排金额	=	364	万元	10	364 万元

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