

2023 年度

四川省达州市渠县第二小学单位决算公开编制说明



目录

公开时间：2024 年 9 月 30 日

第一部分单位概况

一、主要职责

二、机构设置

第二部分 2023 年度单位决算情况说明

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、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

八、政府性基金预算支出决算情况说明

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

十、其他重要事项的情况说明

第三部分名词解释

第四部分附件

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明细表

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

第一部分 单位概况

一、主要职责

实施小学及学前教育，促进基础教育发展。

二、机构设置

我单位是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。事业编制 236 人，现有在职职工 223 人，遗属 4 人。

第二部分 2023 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收、支总计均为 4000.48 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各增加 1263.76 万元，增长 46.17%。主要变动原因是人员的增加和大型修缮增加。

二、收入决算情况说明

2023 年度全年收入合计 4000.48 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 3463.41 万元，占 86.57%；政府性基金预算财政拨款收入 537.07 万元，占 13.43%；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%。

三、支出决算情况说明

2023 年度支出合计 4000.48 万元，其中：基本支出 3463.41 万元，占 86.57%；项目支出 537.07 万元，占 13.43%；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%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收入、支出总计均为 4000.48 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收入、支出总计各增加 1263.76 万元，增长 46.17%。主要变动原因是人员的增加和大型修缮增加。

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

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 3463.41 万元，占本年支出合计的 86.57%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 726.59 万元，增长 26.54%。主要变动原因是人员的增加和大型修缮增加。

（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 3463.41 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 2660.47 万元，占 76.82%；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 483.96 万元，占 13.97%；卫生健康支出 125.44 万元，占 3.62%；住房保障支出 193.55 万元，占 5.59%。

（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 3463.41，完成预算 100%。其中：

1. 一般公共服务（类）（款）（项）：支出决算为 0 万元，完成预算 0%，
2. 教育 205（类）02（款）01（项）：支出决算为 777.36 万元，完成预算 100%。
教育 205（类）02（款）02（项）：支出决算为 1883.10 万元，完成预算 100%。
3. 科学技术（类）（款）（项）：支出决算为 0 万元，完成预算 0%。
4. 文化旅游体育与传媒（类）（款）（项）：支出决算为 0 万元，完成预算 0%。
5. 社会保障和就业 208（类）05（款）02（项）：支出决算为 74.5 万元，完成预算 100%。

社会保障和就业 208（类）05（款）05（项）：支出决算为 292.04 万元，完成预算 100%。

社会保障和就业 208（类）05（款）06（项）：支出决算为 63.17 万元，完成预算 100%。

社会保障和就业 208（类）08（款）01（项）：支出决算为 21.99 万元，完成预算 100%。

社会保障和就业 208（类）99（款）99（项）：支出决算为 32.26 万元，完成预算 100%。

6. 卫生健康 .210（类）11（款）02（项）：支出决算为 122.62 万元，完成预算 100%。

卫生健康 .210（类）11（款）99（项）：支出决算为 2.82 万元，完成预算 100%。

7. 住房保障 221（类）02（款）01（项）：支出决算为 193.55 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

2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出 3463.41 万元，其中：

人员经费 2448.38 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 1015.03 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）“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 0.69 万元，完成预算 100%，较上年度减少 0.01 万元，下降 1.42%。

（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 0.69 万元，占 100%。
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。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，完成预算 0%。

其中：公务用车购置支出 0 万元。全年新购置公务用车 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 0.69 万元，完成预算 100%。公务接待费支出决算比 2022 年度减少 0.01 万元，下降 1.42%。

学校公务接待支出 0.69 万元，主要用于开展业务活动开支的交通费、住宿费、用餐费等。学校公务接待批次，172 人次（不包括陪同人员），共计支出 0.69 万元，具体内容包括：2023 年

春季义务教育阶段学校期末教学质量监测监考教师生活费。
外事接待支出 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 537.07 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，渠县第二小学单位机关运行经费支出 0 万元。比 2022 年增加 0.00 万元，
增长 0.00% 。

（二）政府采购支出情况

2023 年度，渠县第二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。

（三）国有资产占有使用情况

截至2023年12月31日，渠县第二小学共有车辆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）。

（四）预算绩效管理情况

本单位根据预算绩效管理要求，对 2023 年单位整体支出绩效评价情况开展自评，《渠县第二小学 2023 年单位整体支出绩效评价报告》见附件 1 ，《渠县第二小学 2023 年度专项预算项目绩效自评情况的报告》见附件 2 和见附件 3 。

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）01/02/03/05/07/08/09/99（款）01/02/03/04/06/99（项）：指教育管理事务、普通教育、职业教育、广播电视教育、特殊教育、进修及培训、教育费附件安排支出、其他教育支出等。
10. 科学技术 206（类）01/99（款）01/99（项）：指科学技术管理事务以及其他科学技术支出。
11. 文化体育与传媒 207（类）99（款）02（项）：指宣传文化专项支出。
12. 社会保障和就业 208（类）05/08/99（款）01/05/06（项）：指机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、抚恤金、其他社会保障缴费支出。
13. 卫生健康支出 210（类）11（款）01/02（项）：指行政、事业单位医疗支出。
14. 农林水 213（类）05（款）99（项）：指其他扶贫支出。
15. 住房保障 221（类）02（款）01（项）：指住房公积金支出。
16. 其他支出 229（类）60/99（款）01/03/04（项）：指彩票公益金安排的支出以及其他支出。
17. 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。
18. 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。

19. 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。
20. “三公”经费：指单位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开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。
21. 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

渠县第二小学文件

渠县二小绩效【2024】01 号

渠县第二小学

关于 2023 年度预算绩效自评报告

渠县财政局：

按照渠县财政局《关于开展2024年县级单位绩效自评工作的通知》（渠财绩〔2024〕11号）要求，我单位于2024年08月开展了2023年度单位整体支出绩效自评。通过综合分析形成绩效自评报告，现报告如下。

一、部门（单位）基本情况

(一) 机构组成。行政办公室、教导处、后勤办公室、幼儿园办公室

(二) 机构职能。实施小学阶段义务教育，学前教育，促进基础教育发展。

(三) 人员概况。截至 2023 年末，在职职工编制数 236 人，在职职工实有 223 人，退休 123 人，遗属 4 人。

二、单位资金收支情况

(一) 收入情况。渠县第二小学 2023 年年初预算收入 2335.6 万元、决算报表收入 4000.48 万元。

(二) 支出情况。渠县第二小学 2023 年年初预算支出 2335.6 万元、决算报表支出 4000.48 万元。

(三) 结余分配和结转结余情况。渠县第二小学 2023 年决算报表年末结转结余 0 万元。

三、单位预算绩效分析

(一) 单位预算总体绩效分析。

1. 履职效能。

(1) 教学学时履职效果：

全年教学学时 482 个学时，圆满完成学校的教学任务，本项得 3 分。

(2) 教师继续教育履职效果：

强化教师继续教育，教师继续教育学时全部达到 90 学时，有效提升了教师素质，为学校的教育教学工作提供了有力支持，促进了学校的长远发展。本项得 3 分。

(3) 教研能力履职效果：学校组织教师参加教研活动，全年开展教研活动 16 次，除个别特殊情况外，老师们都积极参加，教研效果比较好，本项得 2 分。

(4) 教学工作检查履职效果：

学校本年组织教案书写，作业批改情况检查分别 10 次，教师书写教案认真，作业批改很好，本项得 3 分

(5) 安全教育履职效果：

学校加强了安全工作教育，全年开展安全教育 20 次，使师生安全意识增强，杜绝了校园安全事故发生，在人员安全保障方面取得了显著的绩效，为学校的发展创造了稳定、和谐的环境。本项得 3 分。

2. 预算管理。

1. 目标制定。2023 年，我单位预算项目共有 19 个，按照渠县财政局绩效管理工作的要求，每个项目分别设置了整体目标和绩效目标，绩效目标要素较为完整，指标细化量化。

2. 目标完成。2023 年年初单位预算绩效目标项目 10 个，预算调整绩效目标项目 9 个，完成项目数为 19 个，未完成 0 个。

3. 编制准确性。单位预算的编制采用零基预算方法。在预算编制时，成立预算编审班子，根据上年度的预算执行情况和本年度经济发展情况，综合考虑各方面因素，编制本单位预算。

4. 预算收入。2023 年全年预算收入为 4000.48 万元。

5. 支出控制。2023 年，我单位预算公用经费支出预算为 1015.03 万元，其中：办公费、印刷费、水费、电费、物业管理费根据实际使用。决算数为 1015.03 万元。

6. 预算动态调整。根据县财政局的绩效监控和收支预算调整，年末单位预算额度收回 0 万元。

7. 执行进度。我单位 6 月预算执行 1709.52 万元，执行率 42.73%;9 月预算执行 2410.85 万元，执行率 60.26%;11 月预算执行 2804.39 万元，执行率 70.10%。

8. 预算完成情况。2023 年财政预算拨款收入 4000.48 万元，财政支出决算数为 4000.48 万元，完成预算数的 100%。

预算管理评分情况：预算编制质量得 11 分，支出执行度得 5 分，预算年终结余得 2 分，严控一般性支出得 5

分。

3. 财务管理。

- (1) 财务管理制度涵盖了预算管理、经费审批、财务报销、财务监督等各个方面，确保了财务管理工作有章可循。可以保证财务活动的合规性、准确性和及时性，减少了财务风险。制度中的监督机制和评价指标，能够及时发现问题并整改，促进财务管理水平的不断提高。本项得 4 分。
- (2) 学校各个财务岗位的职责划分清晰，避免职责交叉和推诿责任的情况，确保工作的高效进行。岗位人员的专业知识和技能与岗位要求相匹配，能够胜任工作任务，提高了财务工作质量。本项得 2 分。
- (3) 学校资金的使用符合国家法律法规、财务制度和学校的规定，在资金使用过程中，能够有效识别和控制风险，提高透明度，资金使用透明公开，接受学校内部监督和外部审计，增强资金使用的公信力。本项得 4 分。

4. 资产管理。

- (1) 人均资产变化率：2023 年年初资产 8449746 元，在职教师年初人数 202 人，年末资产 9152417 元，在职教师年末人数 223 人，学校人均资产变化率为-1.89%，学校人均资产变化率下降其主要原因是固定资产

折旧和教师人数增加导致。本项得 2 分。

(2) 资产利用率：学校资产全部利用，资产利用率为 100%，本项得 3 分。

(3) 资产盘活率：学校无盘活资产，资产盘活率 0% 。本项得 3 分

5. 采购管理。

(1) 支持中小企业发展：我单位 2023 年度支持中小企业发展，政府采购事项和方式、程序合法，未存在拆分项目预算规避政府采购或公开招标情况，严格按照招标文件确定的事项签订政府采购合同。本项得 3 分。

(2) 采购执行率：学校采购执行率为 100% 。本项得 3 分。

(二) 单位预算项目绩效分析。

学校常年项目总数 17 个，涉及预算总金额 3667.81 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）项目总数 2 个，涉及预算总金额 655 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。

1. 项目决策。

(1) 决策程序：学校在项目决策过程中，积极鼓励教师、学生和家长的民主参与。通过问卷调查、座谈会等

形式收集各方意见，一定程度上保证了决策的全面性和科学性。对于重大项目，学校能够邀请相关领域的专家进行咨询和论证。专家的专业意见为决策提供了重要的参考，但在专家意见的整合和落实方面还有待加强。本项得 4 分。

(2) 目标设置：学校项目目标能够清晰地表述，使相关人员能够明确工作方向。但在一些复杂项目中，目标的细分程度不够，导致执行过程中出现理解偏差。多数项目目标在考虑学校资源和实际情况的基础上制定，具有一定的可行性。然而，部分目标过于理想化，对潜在困难估计不足，增加了实现的难度。学校能够根据教育政策的变化和学校发展的需求适时调整项目目标。本项得 3 分。

(3) 项目入库：学校制定了较为明确的项目入库标准，包括项目的教育价值、可行性、预期效果等方面。入库审核流程严谨，涉及多个单位的协同工作。但单位之间的沟通有时不够顺畅，影响了审核的效率。对入库项目进行了分类管理和跟踪。本项得 4 分。

综上所述，学校在项目决策方面取得了一定的成绩，但在决策程序的优化、目标设置的精准性以及项目入库的管理等方面仍存在改进的空间。通过不断完善和改进这些方面的工作，学校的项目决策绩效有望进一步提高，从而更好地推动学校的发展。

2. 项目执行。

(1) 学校能够使项目资金的运用与预期方向保持一致，保障了资金投入的准确性和效益最大化。通过监控资金的流向、使用进度和用途合规性，及时发现并纠正可能存在的偏差，从而确保了项目在资金支持方面的稳定性和可持续性。本项得 4 分。

(2) 学校根据实际情况调整，对调整后的执行效果进行评估，判断调整措施的合理性和有效性。本项得 4 分。

(3) 学校建立了完善的数据收集和监管体系，以获取准确、全面的信息，项目执行效果比较好。本项得 4 分。

3. 目标实现。

(1) 目标完成情况：学校全面完成教育教学常规管理，师德师风建设，改善了校容校貌，认真落实了经费开支预算、财务公开等管理制度，杜绝了安全事故的发生。本项得 3 分。

(2) 目标的偏离：学校的各项工作狠抓落实，偏离度较小。本项得 3 分。

(3) 实现效果：学校在教学管理，教学质量方面得到了全面提升、师德师风建设得到了加强、校园环境明显改善，财务管理水平得到进一步提高，杜绝了校园安全事故发生，为学校的发展创造了稳定、和谐的环境。本项得 2 份。

(三) 绩效结果应用情况。

1、学校绩效应用情况：

- （1）教学质量方面：学生学业成绩整体呈上升趋势，但部分学科和班级存在差距。课堂教学效果在不同教师之间存在差异，需要进一步加强教学方法的交流与培训。教学方法创新方面取得一定成果，但推广应用程度有待提高。
- （2）师资队伍建设方面：教师参加培训的积极性较高，但培训效果的转化和应用需要加强监督。教师教学能力有所提升，但高水平教学骨干的数量相对不足。教师科研成果在数量上有所增加，但质量和影响力有待提升。
- （3）学生管理与发展方面：学生综合素质评价体系较为完善，但在评价结果的运用上不够充分。学生行为规范整体较好，但仍存在个别违纪现象，需要加强教育和引导。学生心理健康问题得到一定关注，但心理辅导资源相对不足。
- （4）行政管理方面：学校管理效率有所提高，但部门之间的沟通协调仍需加强。资源配置在一定程度上向教学一线倾斜，但仍存在不均衡的情况。校园文化建设取得一定成效，但文化活动的参与度和影响力有待提升。

2. 信息公开情况

(1) 预算公开。按照预算公开的相关要求，我单位于 2023 年 02 月 15 日公开了 2023 年预算，并将单位项目支出绩效目标、单位整体绩效目标和预算绩效管理情况随同预算公开。

(2) 决算公开。按照决算公开的相关要求，我单位于 2023 年 09 月 27 日公开了 2022 年决算，并将单位整体绩效目标自评、项目支出绩效目标自评、单位整体绩效自评报告和项目绩效自评报告情况随同决算公开。

3. 整改反馈情况

(1) 结果整改。2023 年，渠县财政局在 2023 年单位预算绩效目标审查、绩效监控未对我单位提出整改意见。2022 年重点绩效评价中，学校按渠县财政局的要求进行了整改。

(2) 应用反馈。针对考核中指出的需要整改的问题，学校高度重视，立即制定了详细的整改方案，并全力推进落实。整改工作领导小组定期对整改工作进行督促检查，确保了不断改进工作，努力提高业务水平。

四、评价结论及建议

(一) 评价结论。

2023 年，渠县第二小学在绩效预算管理方面积极探索、扎实推进，通过对各项预算项目的执行情况进

行监控和评估，取得了一定的成效。现将绩效预算绩效自评的总体结论报告如下：

一、预算执行情况

收入预算执行方面，学校严格按照财政部门下达的预算指标，积极组织各项收入，确保了预算收入的足额到位。

支出预算执行方面，学校在保障正常教育教学运转的基础上，严格控制各项支出，做到了无违规支出的情况。

二、绩效目标完成情况

教育教学质量：通过优化教学资源配置、加强教师培训和教学管理等措施，学校的教育教学质量得到了显著提升。学生在学业成绩、综合素质等方面均有明显进步，达到了预期的绩效目标。

师资队伍建设：学校加强师德师风建设，积极组织教师参加各类培训和研修活动，提高了教师的专业素养和教学水平。同时，加大了对优秀教师的引进和培养力度，师资队伍结构不断优化，师资队伍建设目标基本实现。

校园环境建设：学校注重校园环境建设，增加了绿化面积，改善了育人环境。

财务管理：加强了财务人员的培训，业务素质有所提高，同时加强了财务制度建设。

安全工作：加强安全教育，2023 年没有安全事故发生。

按照《2024 年县级部门整体支出绩效评价指标体系》设定的绩效指标和评分标准，我单位 2023 年部门整体支出绩效评价得分 92 分。

（二）存在问题。

- 1、预算编制的准确性有待提高，部分项目预算执行过程中存在调整的情况。
- 2、绩效指标的设定不够科学合理，部分指标难以量化和衡量。

预算绩效管理的信息化水平较低，数据统计和分析不够及时准确。

（三）改进建议。

- 1、加强预算编制的前期调研和论证，提高预算编制的科学性和准确性。
- 2、进一步优化绩效指标体系，确保指标的可操作性和可衡量性。

渠县第二小学

2024.08.16

单位整体支出绩效目标完成情况自评表

（2023 年度）

单位：万元

单位名称		渠县第二小学	
年度单位整体支出预算	资金总额	财政拨款	其他资金
	4,000.48	4,000.48	0.00
年度总体目标	目标 1：加强教育教学常规管理，圆满完成本学期教学任务。 （1）开齐开足课时，小学完成教学 480 学时，教学工作完成率 100%。 （2）加强学校常规管理，全年检查教案作业 10 次以上 （3）加强学生思想道德建设，重视社会主义核心价值观宣传教育。 （4）扎实开展教育教研，教研活动次数不少于 16 次。 目标 2：加强师德师风建设，强化继续教育培训和青年教师培养，提升师资力量。 （1）加强师德师风建设，认真贯彻落实教育部关于新时期教师行业行为准则。 （2）积极实施教师继续教育，教师接受继续教育每学年不少于 90 学时。 目标 3：改善校容校貌，增加绿化面积，美化育人环境。 目标 4：认真落实经费开支预算、财务公开等管理制度。 目标 5：加强学校安全工作，杜绝校园出现安全事故。 （1）保障疫情防控物资配备充足，做好疫情防控常态化管理工作。 （2）对学生开展安全、法制专题教育，每学期不少于 10 次。		
年度主要任务	任务名称	主要内容	
	任务 2：人员经费	及时发放教师工资，学生资助经费。	

	任务 1: 公用经费		保障学校经费，维持学校正常运转。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	绩效指标值	绩效度量单位	实际完成指标值
	产出指标	数量指标	指标 1: 教学任务完成率	100	%	100
			指标 2: 教师继续教育培训课时完成数	90	学时	90
			指标 3: 教研活动每学年完成次数	16	人次	15
			指标 4: 安全工作完成率	100	%	100
			指标 5: 绿化任务完成率	100	%	100
			指标 6: 疫情防控工作完成率	100	%	100
		质量指标	指标 1;控辍保学率	100	%	100
			指标 2;教师继续教育培训合格率	100	%	100
			指标 3;教研活动开展达标率	100	%	99
			指标 4;安全工作完成达标率	100	%	100
			指标 5: 绿化任务完成达标率	100	%	100
			指标 6: 疫情防控工作完成达标率	100	%	100
		时效指标	指标 1: 完成及时性	按时完成	.	按时完成.
	效益指标	生态效益指标	指标 1: 校园绿化覆盖率	43	%	43
	满意度指标	服务对象满意度指标	指标 1: 学生满意度	98	%	98
			指标 2: 家长满意度	98	%	97

			指标 3: 教师满意度	98	%	98
	成本指标	经济成本指标	指标 1: 教师培训经费占公用经费比例	5	%	4

附表

单位预算项目支出绩效自评表

单位预算项目支出绩效自评表									
(2023年度)									
项目名称		51172522T000004737919-学前教育免保教费							
主管部门		渠县第二小学部门				实施单位 (盖章)	渠县第二小学		
项目基本情况	1. 项目年度目标完成情况	项目年度目标				年度目标完成情况			
		保障贫困学生接受学前教育				全面完成			
	2. 项目实施内容及过程概述	保障贫困学生接受学前教育							
预算执行情况 (10分)	年度预算数(万元)	年初预算	调整后预算数	预算执行数	预算执行率	权重	得分	原因	
	总额	0.00	1.68	1.68	100.00%	10	10	增加了贫困学生16人,调增预算1.68万元	

	其中：财政资金	0.00	1.68	1.68			100.00%	/	/	
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/	
	单位资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/	
	其他资金							/	/	
绩效指标（90分）	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	学前教育减免人数	=	16	人	16	20	20	
		质量指标	贫困学生覆盖率	=	100	%	100	10	10	
		时效指标	减免资金到位时间	定性	及时		及时	10	10	
	效益指标	社会效益指标	阻隔贫困代际传递	定性	持续提升		持续提升	20	20	
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益学生满意度	≥	95	%	95	10	10	
	成本指标	经济成本指标	学前教育免保教费	=	16800	元	16800	20	20	
合计								100	100	
评价结论	保障贫困学生接受学前教育，全面完成 记分100分									
存在问题	无									
改进措施	无									
项目负责人：王川东					财务负责人：杨洪远					

单位预算项目支出绩效自评表											
(2023年度)											
项目名称		51172522T000007069958-学前教育公用经费									
主管部门		渠县第二小学部门					实施单位 (盖章)		渠县第二小学		
项目基本情况	1. 项目年度目标完成情况	项目年度目标					年度目标完成情况				
		提高预算编制质量，保障幼儿园正常运转					全面完成				
	2. 项目实施内容及过程概述	保障幼儿园正常运转									
预算执行情况 (10分)	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数	预算执行数			预算执行率	权重	得分	原因	
	总额	0.18	0.18	0.18			100.00%	10	10		
	其中：财政资金	0.18	0.18	0.18			100.00%	/	/		
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/		
	单位资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/		
	其他资金							/	/		
绩效指标 (90分)	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析	
	产出指标	数量指标	科目调整次数	≤	5	次	5	20	20		

		质量指标	资金足额	=	100	%	100	30	30	
	效益指标	社会效益指标	运转保障率	=	100	%	99	20	19	支付时间延后
	满意度指标	满意度指标	学生家长满意度	=	98	%	98	10	10	
	成本指标	经济成本指标	学前教育公用经费	=	1788.23	元	1788.23	10	10	
合计								100	99	
评价结论	提高预算编制质量，保障幼儿园正常运转，全面完成 记分99分									
存在问题	无									
改进措施	无									
项目负责人：王川东					财务负责人：杨洪远					
单位预算项目支出绩效自评表 (2023年度)										
项目名称		51172522T000007085573-春季幼儿保教费								
主管部门		渠县第二小学部门					实施单位 (盖章)		渠县第二小学	
项目基本情况	1. 项目年度目标完成情况	项目年度目标					年度目标完成情况			
		保障幼儿园日常开支，保运转。					全面完成			

	2. 项目实施内容及过程概述	保障幼儿园日常开支，保运转。								
预算执行情况（10分）	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数	预算执行数			预算执行率	权重	得分	原因
	总额	29.68	29.68	29.68			100.00%	10	10	
	其中：财政资金	29.68	29.68	29.68			100.00%	/	/	
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/	
	单位资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/	
	其他资金							/	/	
绩效指标（90分）	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	科目调整次数	≤	5	次	5	30	30	
		质量指标	预算编制准确率	≤	5	%	6	20	19	预算编制准确率有待提高
	效益指标	经济效益指标	“三公经费”控制率	≤	100	%	100	20	20	
		社会效益指标	运转保障率	=	100	%	100	20	20	
合计								100	99	
评价结论	保障幼儿园日常开支，保运转。全面完成 记分99分									
存在问题	无									

改进措施	无									
项目负责人：王川东					财务负责人：杨洪远					
单位预算项目支出绩效自评表 (2023年度)										
项目名称		51172523T000007991766-义务教育阶段残疾学生公用经费								
主管部门		渠县第二小学部门				实施单位 (盖章)		渠县第二小学		
项目基本情况	1. 项目年度目标完成情况	项目年度目标				年度目标完成情况				
		保障残疾学生接受免费义务教育的权利。				全面完成				
	2. 项目实施内容及过程概述	保障残疾学生接受免费义务教育的权利。								
预算执行情况 (10分)	年度预算数(万元)	年初预算	调整后预算数	预算执行数	预算执行率	权重	得分	原因		
	总额	1.11	1.11	1.11	100.00%	10	10			
	其中：财政资金	1.11	1.11	1.11	100.00%	/	/			
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00	0.00%	/	/			
	单位资金	0.00	0.00	0.00	0.00%	/	/			

	其他资金							/	/	
绩效指 标（90 分）	一级指标	二级指标	三级指标	指标 性质	指标值	度量 单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	义务教育阶段残疾学生数	=	6	人	6	40	40	
		质量指标	补助资金足额率	=	100	%	100	20	20	
	效益指标	社会效益指标	残疾儿童义务教 育入学 率	≥	98	%	98	20	20	
	满意度指标	服务对象满意度指 标	残疾学生家长满意度	≥	98	%	98	10	10	
合计								100	100	
评价结 论	保障残疾学生接受免费义务教育的权利。全面完成 记分100分									
存在问 题	无									
改进措 施	无									
项目负责人：王川东					财务负责人：杨洪 远					
单位预算项目支出绩效自评表 （2023年度）										
项目名称		51172523T000008651058-三区人才计划（银龄讲学）								

主管部门		渠县第二小学部门					实施单位 (盖章)	渠县第二小学		
项目基本情况	1. 项目年度目标完成情况	项目年度目标					年度目标完成情况			
		及时发放三区人才计划补贴					全面完成			
	2. 项目实施内容及过程概述	及时发放三区人才计划补贴								
预算执行情况 (10分)	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数	预算执行数			预算执行率	权重	得分	原因
	总额	2.00	2.00	2.00			100.00%	10	10	
	其中：财政资金	2.00	2.00	2.00			100.00%	/	/	
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/	
	单位资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/	
	其他资金							/	/	
绩效指标（90分）	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	发放覆盖率	=	100	%	100	60	60	
	效益指标	社会效益指标	足额保障率	=	100	%	100	30	30	
合计								100	100	
评价结论	及时发放三区人才计划补贴。全面完成 记分100分									

存在问题	无									
改进措施	无									
项目负责人：王川东					财务负责人：杨洪远					
单位预算项目支出绩效自评表 (2023年度)										
项目名称		51172523T000009761044-教育专项资金								
主管部门		渠县第二小学部门					实施单位 (盖章)	渠县第二小学		
项目基本情况	1. 项目年度目标完成情况	项目年度目标					年度目标完成情况			
		“在原进修校内新建园舍（渠县第二幼儿园），改善办学条件，搞好幼儿园教育教学。 ”					全面完成			
	2. 项目实施内容及过程概述	在原进修校内新建园舍（渠县第二幼儿园），改善办学条件，搞好幼儿园教育教学。								

预算执行情况 (10分)	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数	预算执行数			预算执行率	权重	得分	原因
	总额	0.00	653.00	653.00			100.00%	10	9	新建园舍（渠县第二幼儿园），改善办学条件，搞好幼儿园教育教学。 "
	其中：财政资金	0.00	653.00	653.00			100.00%	/	/	
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/	
	单位资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/	
	其他资金							/	/	
绩效指标（90分）	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	建设项目个数	=	1	所	1	10	10	
			幼儿园建设项目	=	1183	平方	1183	10	10	

						米				
		质量指标	质量达标率	=	100	%	100	10	10	
		时效指标	项目建设周期	=	1	年	1	10	10	
	效益指标	社会效益指标	促进教育事业的均衡发展	定性	促进		促进	10	10	
		可持续发展指标	房屋使用年限	≥	60	年	60	10	10	
	满意度指标	满意度指标	学生满意度教师满意度	≥	98	%	97	10	9	
	成本指标	经济成本指标	建设总金额	=	6530000	元	6530000	20	20	
合计								100	98	
评价结论	新建园舍（渠县第二幼儿园），改善办学条件，搞好幼儿园教育教学。全面完成 记分98分									
存在问题	无									
改进措施	无									
项目负责人：王川东					财务负责人：杨洪远					
1、报表说明:该报表查询项目信息、绩效目标信息、预算及执行情况，用于预算单位查询导出开展项目自评。										
2、取数口径：单位项目绩效目标表信息，包括年初预算、追加预算、结转预算和调整预算的绩效目标（以项目的最终绩效目标为准）。										
适用地区：全省范围										
适用用户：单位用户、单位用户										

附表

单位预算绩效评价指标体系

绩效评价指标. 指标分值				指标解释	评分方法	评分说明	得分
一级指标	二级指标	三级指标	指标分值				
评价得分							
总体绩效 (65分)	教学学时 履职效果	教学学时任务完成情况	3	教学学时不低于 480 个小时	比率分值法	该项指标得分=年终完成履职效果目标数量:年初目标法设置总数 x100%X 指标分值。履职效能总分为各项履职效果得分的和。	3

教师继续教育履职效果	教师继续教育任务完成情况	3	接受继续教育不少于 90 学时	比率分值法	该项指标得分=年终完成履职效果目标数量:年初目标法设置总数 x100%X 指标分值。履职效能总分为各项履职效果得分的和。	3
教研能力履职效果	教师参加教研活动次数	3	教师参加教研活动总次数不少于 16 次	比率分值法	该项指标得分=年终完成履职效果目标数量:年初目标法设置总数 x100%X 指标分值。履职效能总分为各项履职效果得分的和。	2
教学检查履职效果	教案作业检查	3	全年检查教案作业 10 次以上	比率分值法	该项指标得分=年终完成履职效果目标数量:年初目标法设置总数 x100%X 指标分值。履职效能总分为各项履职效果得分的和。	3

	安全教育 履职效果	安全教育任务完 成情况	3	开展次数不低 20 次	比率分 值法	该项指标得分=年终完成履职效果目标数量:年初目标法设置总数 x100%X 指标分值。履职效能总分为各项履职效果得分的和。	3
		预算编制质量	12	单位是否严格按照要求编制年初单位预算,年初预算编制的科学性和准确性	比率分 值法	该项指标得分=(1-财政拨款预算偏离度)×100%×6+(1-资产配置预算偏离度)×100%×3+(1-政府采购预算偏离度)×100%×3。偏离度= 预算执行数-年初预算数 ÷年初预算数。	11
		支出执行进度	6	单位 1 至 6 月、1 至 10 月预算执行情况	比率分 值法	该项指标得分=(1至6月预算执行数÷(单位预算数×50%)×2)+(1-1至6月支出预警金额占比×0.8-1至6月支出违规金额占比×0.2)+(1至10月预算执行数÷(单位预算数×83.33%)×2)+(1-1至10月支出预警金额占比×0.8-1至10月支出违规金额占比×0.2)。	5
		预算年终结余	2	单位整体年终预算结余情况	比率分 值法	该项指标得分=(1-单位整体预算结余率)×100%×2。单位整体预算结余率为当年年终单位预算注销金额和结转金额占单位预算总金额的比率。	2

	预算管理 (25 分)	严控一般性支出	5	单位严控“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 项一般性支出情况	比率分 值法	该项指标得分=基础分值+加分值。1. 基础分值。一般性支出财政拨款年初预算较上年实现压减得 1 分；一般性支出财政拨款预算执行较上年实现压减得 1 分。2. 加分值。一般性支出财政拨款年初预算较上年每压减 1%得 0.2 分，累计不超过 1 分；一般性支出财政拨款预算执行较上年每压减 1%得 0.4 分，累计不超过 2 分。3. 一般性支出财政拨款年初预算大于上年，该项基础分 1 分不得分。4. 一般性支出财政拨款年初预算小于等于上年，压减率=（上年年初预算-本年年初预算）÷上年年初预算。1%>压减率≥0%，得 1 分；2%>压减率≥1%，得 1.2 分；3%>压减率≥2%，得 1.4 分；4%>压减率≥3%，得 1.6 分；5%>压减率≥4%，得 1.6 分；压减率≥5%，得 2 分。5. 一般性支出财政拨款预算执行计算方式同上。1%>压减率≥0%，得 1 分；2%>压减率≥1%，得 1.4 分；3%>压减率≥2%，得 1.8 分；4%>压减率≥3%，得 2.2 分；5%>压减率≥4%，得 2.6 分；压减率≥5%，得 3 分。	5
	财务管理 (10 分)	财务管理制度	4	单位财务管理制度建立情况	是否评 分法	单位已制定财务管理制度等制度机制的，得 2 分。财务管理制度得到落实，得 2 分。否则该项不得分。	4

		财务岗位设置	2	单位财务岗位设置是否符合相关财务管理制度要求	是否评分法	合理设置财务工作岗位，明确职责权限，并严格实行不相容岗位分离的，得 2 分。否则该项不得分。	2
		资金使用规范	4	单位资金使用是否符合相关财务管理制度规定	缺（错）项扣分法	单位资金使用不符合相关财务管理制度规定（如单位存在超预算或无预算安排、虚列支出、超范围超标准使用经费、违规使用“三公”经费、滥发津补贴、报销不合规等情况），发现一处扣 1 分，扣完为止。	4
	资产管理 (9 分)	人均资产变化率	3	单位人均资产变化情况	分级评分法	单位人均资产变化率为 X，行政事业单位人均资产变化率为 6.80%，则： $X \leq N$ ，得 3 分； $N < X \leq 1.2N$ ，得 1.8 分； $1.2N < X \leq 1.4N$ ，得 1.2 分； $X > 1.4N$ ，得 0.6 分。 当年单位人均占有资产-上年单位人均占有资产 ÷ 上年单位人均占有资产。其中，人均占有资产=（固定资产净值+无形资产净值）÷年末实有人数（年末实有人数取值于行政事业性国有资产报告中《机构人员情况表》）。	2

		资产利用率	3	单位资产超最低使用年限情况	分级评分法	单位办公家具超最低使用年限资产利用率=超最低使用年限的办公家具账面价值÷办公家具账面价值×100%。办公家具超最低使用年限资产利用率为 X, 行政事业单位平均值为 N, 则: X>N, 得 1.5 分; 0.8N<X≤N, 得 0.9 分; 0.6N<X≤0.8N, 得 0.6 分; X≤0.6N, 得 0.3 分。单位办公设备超最低使用年限资产利用率=超最低使用年限的办公设备账面价值÷办公设备账面价值×100%。办公设备超最低使用年限资产利用率为 X, 行政事业单位平均值为 N, 则: X>N, 得 1.5 分; 0.8N<X≤N, 得 0.9 分; 0.6N<X≤0.8N, 得 0.6 分; X≤0.6N, 得 0.3 分。(办公家具 N: 2023 年为 15.72%。(办公设备)N: 2023 年为 40.45%。	3
	资产管理 (9 分)	资产盘活率	3	单位闲置一年以上的资产盘活情况	分级评分法	单位闲置资产占比变化率=(本年闲置资产账面价值÷本年总资产账面价值)÷(上一年度闲置资产账面价值÷上一年度总资产账面价值)×100%, 变化率在 60%以下的得 2.4 分, 60%-80%的得 1.8 分, 80%-100%的得 1.2 分, 100%以上的不得分。两年均无闲置资产或上年度有闲置资产评价年度无闲置资产的, 该项指标得 3 分。	3
	采购管理 (6 分)	支持中小企业发展	3	单位是否严格执行政府采购促进中小企业发展相关管理办法	是否评分法	对适宜由中小企业提供的采购项目和采购包, 预留采购份额专门面向中小企业采购, 并在采购预算中单独列示, 不符合要求的扣 3 分。	3

		采购执行率	3	单位政府采购项目资金支付比例情况	比率分值法	该项指标得分=当年政府采购实际支付总金额÷（当年政府采购总预算数-当年已完成采购项目节约金额）×100%×3。当年已完成采购项目节约金额：已完成采购项目总预算-已完成采购项目实际中标（签约）金额合计。	3
项目绩效（35分）	项目决策（12分）	决策程序	4	单位预算项目设立是否履行评估论证、申报程序	比率分值法	该项指标得分=4-单位未履行事前评估程序的单位预算阶段项目（含一次性项目）数量÷单位预算阶段项目（含一次性项目）总数×100%×4。抽评的单位预算阶段项目（含一次性项目）总数10个以下的全部纳入，每增加5个多纳入1个，最多不超过30个，下同。若无单位预算阶段项目（含一次性项目），则主要查看单位预算项目整体决策程序。	4
		目标设置	4	单位预算项目绩效目标与计划期内的任务量、预算安排的资金量匹配情况，绩效目标设置是否科学合理、规范完整、量化细化、预算匹配	比率分值法	该项指标得分=4-绩效目标与计划期内的任务量、预算安排不相匹配的单位预算阶段项目（含一次性项目）数量÷单位预算阶段项目（含一次性项目）总数×100%×4。若无单位预算阶段项目（含一次性项目），则抽评涉及核心业务、资金量大的其他单位预算项目，下同。	3
		项目入库	4	单位预算项目是否在规定时间内完成项目入库	比率分值法	该项指标得分=4-规定时间未入财政库部门预算阶段项目（含一次性项目）数量÷最终单位预算阶段项目（含一次性项目）总数×100%×4。规定时间以当年9月30日为准。	4

	项目执行 (12 分)	执行同向	4	单位预算项目实际列支内容是否与绩效目标设置方向相符	比率分 值法	该项指标得分=4-实际列支内容与绩效目标设置方向不符的单位预算阶段项目（含一次性项目）数量÷单位预算阶段项目（含一次性项目）总数×100%×4。	4
		项目调整	4	单位预算项目是否采取对应调整措施	比率分 值法	该项指标得分=4-应采取未采取收回预算、调整目标等处置措施的单位预算阶段项目（含一次性项目）数量÷应采取收回预算、调整目标等处置措施的单位预算阶段项目（含一次性项目）总数×100%×4。	4
		执行结果	4	单位预算项目预算执行情况	比率分 值法	该项指标得分=预算结余率小于 10%的常年项目数量÷单位预算常年项目总数×100%×2+预算结余率小于 10%的一次性项目和阶段项目数量÷单位预算一次性项目和阶段项目总数×100%×2。	4
	目标实现 (11 分)	目标完成	4	单位预算项目绩效目标数量指标完成情况	比率分 值法	1. 该项指标得分=完成时效目标数量指标的单位预算阶段项目（含一次性项目）数量÷单位预算阶段项目（含一次性项目）总数×100%×4。 2. 计算单个单位预算阶段项目（含一次性项目）完成比例: 单个项目内已完成时效目标的数量指标个数÷该项目绩效目标数量指标总数。 3. 计算所有单位预算阶段项目（含一次性项目）完成比例: 所有项目完成比例的算数平均值。	3

		目标偏离	4	单位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	比率分值法	该项指标得分=已完成预期指标值的数量指标中偏离度在30%内的指标个数÷已完成预期指标值的数量指标个数×100%×4。偏离度= （绩效指标实际完成值-设定预期指标值）÷设定预期指标值 。单位预算阶段项目（含一次性项目）绩效目标实际完成值偏离预期指标30%以上（含30%）的，不计分。	3
		实现效果	3	单位预算项目绩效目标效益指标实施效果	比率分值法	该项指标得分=完成时效目标效益指标的单位预算阶段项目（含一次性项目）数量÷单位预算阶段项目（含一次性项目）总数×100%×3。	2
扣分项 (10分)	预算绩效存在问题		-	预算管理和绩效管理工作存在问题	缺（错）项扣分法	依据评价年度人大监督、巡视巡察、审计监督、财会监督等结果以及评价指标体系涉及的履职效果、预算管理、财务管理、资产管理、采购管理、项目绩效等方面出现的问题，每有一个问题点扣1分，扣完为止。	
	被评价单位配合度		-	被评价对象工作配合情况	缺（错）项扣分法	评价工作开展过程中，被评价对象拖延推诿、提交资料不及时等拒不配合评价工作的，每发现一次扣1分，扣完为止。	

附件 2

渠县第二小学文件

渠县二小绩效【2024】02 号

渠县第二小学

关于 2023 年度专项预算项目绩效自评情况的报告

渠县财政局：

按照渠县财政局《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，我单位于2024年08月开展了2023年度专项预算项目绩效自评。通过综合分析形成绩效自评报告，评价报告详见附件。

附件：

学前教育免保教费绩效自评报告

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况。

1、设立背景：

(1) **促进教育公平：**为了确保每个孩子都能享受到学前教育的机会，尤其是让家庭经济困难的幼儿也能入园，减轻其家庭的经济负担，提升学前教育的普及程度，推动教育公平发展。

(2) **巩固脱贫攻坚成果：**防止贫困家庭因学前教育支出而返贫或致贫，助力脱贫家庭稳定脱贫，为贫困家庭孩子的未来发展奠定基础。

(3) **支持学前教育发展：**学前教育是基础教育的重要组成部分，通过免保教费政策，吸引更多幼儿入园，促进学前教育事业的健康发展，提高学前教育质量。

2、基本情况：

我校幼儿贫困学生 16 人，每人免费 1050 元，共计 16800 元，做到了应免尽免。

(二) 实施目的及支持方向。

1、实施幼儿贫困生减免保教费的目的主要在于保障贫困家庭幼儿接受学前教育的机会，促进教育公平，减轻贫困家庭的经济负担，从教育源头阻断贫困代际传递。

2、支持方向主要包括以下几个方面：

(1) 直接减轻贫困家庭的经济支出，使他们能够将更多资源用于改善生活条件和子女的其他发展需求。

(2) 确保贫困幼儿不因家庭经济困难而失去接受优质学前教育的机会，促进教育起点的公平。

- (3) 有助于提高学前教育的普及率和质量，为幼儿的未来发展奠定良好基础。
- (4) 对于贫困幼儿的身心健康和全面发展提供支持，创造一个良好的成长环境。
- (5) 有助于增强贫困家庭对教育的重视和信心，激发他们对子女教育的投入和期望。

(三) 预算安排及分配管理。

本年度预算安排16800元， 用于幼儿贫困生保教费减免项目，以确保学校幼儿教育活动的正常开展和贫困幼儿学生受教育的权益。确保所有符合条件的幼儿贫困生都能平等地享受到减免保教费的福利，不因家庭背景、地域等因素而受到歧视。家庭经济困难学生的保教费每人减免1050 元，覆盖 16名学生。

(四) 项目绩效目标设置。

1、产出指标：

- (1) 数量指标：学前教育减免人数 指标值：16 人。
- (2) 质量指标：贫困学生覆盖率 指标值： 100%。
- (3) 时效指标：减免资金到位时间 指标值：及时

2、效益指标：社会效益指标 阻隔贫困代际传递 指标值：持续提升

3、满意度指标：服务对象满意度 指标值：受益学生满意度 $\geq 95\%$

4、成本指标：经济成本指标 学前教育免保教费 指标值：16800 元。

二、评价实施

（一）评价目的。

1、评估政策实施效果：确定免保教费是否达到了预期目标，如提高贫困幼儿的入园率、减轻贫困家庭经济负担等。

2、检验资源利用效率：考察学校在减免保教费执行过程中，资金的使用是否合理、高效，是否存在浪费或不合理分配的情况。

3、发现问题与不足：通过自评，找出政策实施过程中存在的问题，如申请流程繁琐、资格审核不准确、资金发放不及时等，以便及时改进。

4、促进管理规范：对减免保教费的各个环节进行评估，促使学校建立健全更加规范、科学的管理制度和流程，提高工作质量和效率。

5、增强透明度与公信力：向社会公众和相关单位展示学校幼儿园在减免保教费的努力和成果，增加透明度，

提升学校的公信力。

6、为决策提供依据：为学校和教育主管部门的后续决策提供参考，以便更好地优化政策、调整资源配置，提高教育扶贫的精准性和有效性。

（二）预设问题及评价重点。

1、资金支出方面：

（1）合规性：学校审查了资金的支出是符合相关政策法规和财务制度，不存在违规使用资金的情况。

（2）预算执行：资金的支出是按照预算安排进行的，无超预算或预算执行不到位的情况。

（3）支出的合理性：资金的用途合理，用于贫困幼儿的保教费用减免，无浪费或滥用的现象。

2、使用过程方面：

（1）审批流程：资金使用的审批程序严格、规范，不存在审批漏洞或权力滥用。

（2）财务记录：财务记录准确、完整，能清晰反映资金的流向和使用情况。

（3）监督机制：学校是建立了有效的内控监督机制，对资金使用进行实时监控和定期检查。

3、实施效果方面：

(1) 贫困幼儿受益情况：学校统计了受益贫困幼儿的数量，总计 16 人，减免费用真正减轻了贫困家庭的负担。

(2) 入园率提升：政策实施后，幼儿园贫困幼儿的入园率因费用减免而有所提高。

(3) 教育质量：贫困幼儿在接受减免费用后的教育质量得到保障或有所提升。

(4) 家长满意度：学校通过调查了解，学生家长对减免幼儿保教学费政策的满意度比较高。

(三) 评价选点。

1、数量核实：学校对学生减免人数进行认真核实，数量准确无遗漏。贫困学生覆盖率 100%。

2、减免资金到位情况：学校共收到免保教费资金 16800 元，已全部按时、足额发放到学生家长手中，资金到位率为 100%。

3、社会效益：我们通过问卷调查和电话访谈的方式，对享受减免保教费的学生家长进行了满意度调查。调查结果显示，家长对减免保教费的满意度为 96%。家长们普遍认为免保教费减轻了家庭经济负担，让孩子能够接受更好的学前教育，同时对学校的管理也给予了较高的评价。

(四) 评价方法。

1、数据分析法：收集和整理关于学生减免人数、贫困学生覆盖数、减免资金到位情况等数据，并进行对比分析，观察趋势和变化。

2、问卷调查法：设计针对学生家长和教师的问卷，了解他们对减免保教费的知晓度、满意度以及对政策实施效果的看法。

3、访谈法：选取部分家长、教师和学校管理人员进行深入访谈，获取更详细和个性化的反馈。

4、成本效益分析法：对比投入的免保教费资金与取得的教育质量提升、社会满意度提高等效益，评估政策的性价比。

（五）评价组织。

人员构成：

1、组长：由渠县第二小学的黄小东书记和王川东校长担任，负责全面统筹和领导评价工作。

2、副组长：学校的分管副校长李伟，协助组长开展工作，协调各方面资源。

3、财务人员：学校的会计杨洪远和出纳李江河，负责审核减免资金的使用和到位情况，提供财务数据和分

析。

4、教务人员：学校的教务主任杨军和学前教育的副园长雷彦，负责评估学前教育的教学质量和教育指标。

5、班主任代表：余惠、王碧杰、张小芹。

职责分工：

1、组长：制定评价工作的总体方案和计划。主持评价组的工作会议，协调各项工作。对评价结果进行最终审核和决策。

2、副组长：落实组长制定的工作计划，负责与学校各部门、家长代表等的沟通协调。及时向组长汇报工作中的问题和困难。

3、财务人员：收集和整理减免资金的收支数据，确保数据的准确性。分析资金使用的合理性和效益。提供财务方面的专业建议和意见。

4、教务人员：制定学前教育质量评估标准和指标。收集教学相关数据，分析教育教学工作中的优点和不足，提出改进建议。

5、班主任代表：收集学生的学习和发展情况数据。反馈家长和学生对于减免保教费政策的意见和建议。

三、绩效分析

(一) 通用指标绩效分析。

1 、项目决策：

(1) 决策程序：项目设立、调整延续等方面符合资金管理基本规范和决策程序要求，项目决策程序合法，本项得分 5 分。

(2) 规划论证：项目规划要符合省、市、县有关决策部署安排，项目立项具有必要性、前瞻性、合理性和可行性，项目总体绩效目标设置合理性的偏离度 $\leq 15\%$ ，绩效目标科学合理、规范完整、量化细化、预算匹配。本项得 5 分。

(3) 资金投向：属于政府支持范围，且符合财政事权支出责任划分规定，资金投向与项目总体规划、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，未与其他同类项目或单位相关项目交叉重复。本项得 6 分。

2、项目管理：

(1) 制度办法：资金管理办法管理制度体系健全完善。本项得 2 分。

(2) 分配管理：资金分配因素选取充分考虑相关行业事业发展实际和发展需求，资金分配因素的权重设置有效突

出项目实施重点，资金区域分布结果公平合理，实行入库项目动态管理、推动资金竞争性分配，有明确项目申报审核程序，按程序履行项目审批，资金分配依据充分合理，资金分配严格按管理办法执行，决策程序符合管理要求，及时高效。本项得 10 分。

(3) 绩效监管：按项目要求全面完成目标（含事前评估）、绩效评价、以前年度问题整改等预算绩效管理工作。本项得 6 分。

3、项目实施：

(1) 预算执行：项目资金财政拨付及时、学校及时发放到位。本项得 6 分。

(2) 资金使用：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、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。本项得 3 分。

4、项目结果：

(1) 目标完成：项目完成预期目标，实施结果与绩效目标相匹配。本项得 6 分。

(2) 完成时间：项目实际完成时间与计划完成时间的相符。按时完成。本项得 3 分。

(二) 专用指标绩效分析。

民生保障：

- 1、**区域均衡性：**学校资金分配科学合理、均衡公平。区域均衡情况得到改善、区域间差距缩小，本项得 9 分。
- 2、**对象精准性：**资金实际支持对象符合管理要求，符合支持对象范围。本项得 10 分。
- 3、**标准合理性：**资金实际补贴标准符合资金管理办法规定的补助标准，及时按标准兑现。本项得 5 分。
- 4、**群众满意度：**对享受减免保教费的学生家长进行了满意度调查。调查结果显示，家长对减免保教费的满意度为 96% 。本项得 4 分。

（三）个性指标绩效分析。

贫困学生补助资金

- 1、**资金拨付及时性：**财政拨款及时，学校发放及时到位。本项得 4 分。
- 2、**应免尽免：**贫困学生等救助对象应免尽免。本项得 6 分。
- 3、**救助效果：**对受益人群困难状况的改善良好。本项得 5 分。

四、评价结论

我校减免保教费的实施取得了一定的成效，在减轻家庭经济负担、促进学前教育普及和提高教育质量等方面发挥了积极作用。但同时也存在一些问题和不足，需要在今后的工作中不断改进和完善。我们将继续认真贯彻落实

国家和地方的教育政策，加强管理，提高教学质量，让更多的学生享受到优质的学前教育。学校自评得 95 分。

五、存在主要问题

政策宣传的覆盖面还不够广，部分家长对减免保教费的了解不够深入。

六、改进建议

加大政策宣传力度，创新宣传方式，通过家长会、微信、校园专栏等多种渠道，向家长宣传免保教费的内容和申请流程。

附表

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			
预算单位		渠县第二小学			
项目类型		三保项目			
项目概况	中长期规划	保障贫困学生接受学前教育			
	资金管理办法	专款专用，及时拨付。			
	绩效分配方式	☐ 因素法	☒ 目标法	☐ 据实据效	☐ 因素法与项目法相结合
	立项依据	《关于加快学前教育发展的若干意见》			

		使用范围		家庭经济困难儿童、孤儿、残疾儿童等弱势群体。				
		申报（补助）条件		持有低保证、特困证等贫困证明。属于孤儿或残疾儿童，并能提供相关证明材料。				
		项目起止年限		2023. 01-2023. 12				
项目资金 （万元）		年度资金总额：		16800 元				
		其中：财政拨款		16800 元				
		其他资金		0 元				
总体 目标	年度目标							
	保障贫困学生接受学前教育							
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
		数量指标	学前教育减免人数	=	16	人	20	16
		质量指标	贫困学生覆盖率	=	100	%	10	100
		时效指标	减免资金到位时间	定性	及时		10	及时
		社会效益指标	阻隔贫困代际传递	定性	持续提升		20	持续提升
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益学生满意度	»	95	%	10	96
	成本指标	经济成本指标	学前教育免保教费	=	16800 元	元	20	16800 元

附表 专项预算项目绩效评价指标体系（学前教育免保教费）

绩效评价指标				指标解释	评分方法	评分说明	得分
一级指标	二级指标	三级指标	指标分值				
评价得分							
通用指标 (54分)	项目决策 (18分)	决策程序	6	项目决策程序是否严密	缺（错）项扣分法	项目设立、调整延续等方面是否符合资金管理基本规范和决策程序要求，发现一处不符合的扣3分，扣完为止。	5
		规划论证	6	项目规划论证是否符合中省要求，项目绩效目标设置是否科学合理	缺（错）项扣分法	1. 项目规划要符合省、市、县有关决策部署安排，得1分；充分评估论证项目立项必要性、前瞻性、合理性和可行性，得3分。否则该项不得分。 2. 项目总体绩效目标设置合理性的偏离度≤15%，得2分；30%≥偏离度>15%，得1分；偏离度>30%，不得分。绩效目标是否科学合理、规范完整、量化细化、预算匹配。总体绩效目标设置合理性为绩效目标设置合理的数量与绩效目标总数的比例。	5

		资金投向	6	项目资金是否与项目总体规划、相关行业事业发展相匹配，是否聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目	缺（错）项扣分法	属于政府支持范围，且符合财政事权支出责任划分规定，得 1 分；资金投向与项目总体规划、相关行业事业发展相匹配，得 1 分；聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目，体现“集中财力办大事”原则，避免“撒胡椒面”，得 3 分；未与其他同类项目或单位相关项目交叉重复，得 1 分。否则该项不得分。	6
	项目管理 (18 分)	制度办法	2	项目制度办法是否体系健全、要素完备	是否评分法	资金管理办法等管理制度体系健全完善，不存在管理制度缺失、管理办法过期情况，得 2 分。否则该项不得分。	2
		分配管理	10	项目资金分配因素选取、权重设置、区域分布，项目管理、审批是否符合管理要求	缺（错）项扣分法	1. 因素分配法：资金分配因素选取充分考虑相关行业事业发展实际和发展需求，得 2 分；资金分配因素的权重设置有效突出项目实施重点，得 2 分；资金区域分布结果公平合理，得 2 分。项目分配法：建设项目储备库，得 2 分；实行入库项目动态管理、推动资金竞争性分配，得 2 分；明确项目申报审核程序，按程序履行项目审批，得 2 分。其他分配法：资金分配依据充分合理，得 6 分。否则该项不得分。如涉及多种分配法，按相应资金量的权重进行测算。 2. 资金分配是否严格按管理办法执行，决策程序是否符合管理要求，及时高效，得 4 分。	10

	绩效监管	6	管资金、项目、政策是否管绩效，项目绩效监管是否按要求开展，对下指导是否有力有效	缺（错）项扣分法	项目是否按要求全面完成时效目标（含事前评估）、绩效评价、以前年度问题整改等预算绩效管理工作，得4分；主管部门对下级单位预算绩效管理要求是否到位，是否存在对下属单位资金分配和项目管理指导力度不够的情况，是否对下属单位开展评价、监督、指导等工作，得2分。否则该项不得分。	6
项目实施 (9分)	预算执行	6	项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位情况	比率 分值法	该项指标得分=财政资金拨付率×100%×2+单位资金使用率×100%×2+地方资金到位率×100%×2。如部分计算内容不涉及，可同比例分配至本指标其他计算内容。	6
	资金使用	3	资金使用拨付、项目实施是否符合规定	缺（错）项扣分法	项目资金使用、拨付是否符合国家财经法规、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，是否存在超范围、超标准、超进度使用专项资金，是否存在资金损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，项目实施是否遵守相关法律法规，发现一处不合规的扣1分，扣完为止。	3
	项目结果 (9分)	6	项目是否完成预期目标，实施结果是否与绩效目标相匹配，反映目标实现程度	比率 分值法	该项指标得分=实际完成目标任务量÷首次批复立项设定绩效目标任务总量×100%×6。	6

		完成时间	3	项目实际完成时间与计划完成时间的比较	比率分值法	该项指标得分=[1-(实际完成时间-计划完成时间)÷计划完成时间]×100%×3。一般以天数、月数或年数为单位。当实际完成时间-计划完成时间小于等于0时得满分；实际完成时间超过计划完成时间1倍及以上得0分。	3
专用指标（30分）	民生保障（30分）	区域均衡性	10	项目资金分配体现的均衡公平情况	分级评分法	按实际区域分配结果选择客观因素测算验证资金分配是否科学合理、均衡公平。主要查看区域均衡情况是否得到改善、区域间差距是否缩小，分级计分。其中，区域均衡情况得到改善、区域间差距缩小，得10分；区域均衡情况维持原状、区域间差距不变，得5分；区域均衡情况未得到改善、区域间差距扩大，得0分。	9
		对象精准性	10	资金实际支持对象是否符合管理要求，是否符合支持对象范围	比率分值法	该项指标得分=（抽样的支持对象总人数-不符合支持对象人数）÷抽样的支持对象总人数×100%×10。主要查看项目资金分配和实施结果是否精准，是否存在明显的排他性和歧视性情形，是否及时落实到支持对象个人。	10

			标准合理性	5	资金实际补贴标准是否符合资金管理办法规定的补助标准，是否及时按标准兑现	比率分值法	该项指标得分=（抽样的支持对象总人数-不符合支持标准人数）÷抽样的支持对象总人数×100%×5。主要查看项目资金补贴标准是否符合资金管理办法规定的补助标准。如存在多发、漏发、重发、迟发等情况，均计入不符合支持标准人数。	5
			群众满意度	5	资金涉及相关受益群体、支持对象的满意度调查访谈情况	比率分值法	该项指标得分=经调研的群众实际满意度得分×100%×5。反映群众满意度和获得感。	4
个性指标（16分）	民生保障（16分）	贫困学生补助资金	资金拨付及时性	4	贫困学生减免费按时发放	缺（错）项扣分法	贫困学生减免费是否及时发放。发现一处未按时发放的扣 0.5 分，扣完为止。	4
			应免尽免	6	贫困学生等救助对象应免尽免	比率分值法	该项指标得分=已免学生人数÷应免学生总人数×100%×6。	6

			救助效果	6	对受益人群困难状况的改善情况	比率 分值法	该项指标得分=抽样的困难状况有改善的受益人数÷抽样的收益总人数×100%×6。通过发放调查问卷，查看受益人群困难状况的救助改善效果。	5
扣分项 (10分)			绩效管理 存在问题	—	预算绩效管理工作存在问题	缺（错） 项扣分 法	依据评价年度人大监督、巡视巡察、审计监督、财会监督等结果以及评价指标体系涉及各方面出现的问题，每有一个问题点扣1分，扣完为止。	
			被评价 单位配合度	—	被评价对象工作配合情况	缺（错） 项扣分 法	评价工作开展过程中，被评价对象拖延推诿、提交资料不及时等拒不配合评价工作的，发现一处扣1分，扣完为止。	

附件 3

渠县第二小学文件

渠县二小绩效【2024】03 号

渠县第二小学

关于 2023 年度专项预算项目绩效自评情况的报告

渠县财政局：

按照渠县财政局《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，我单位于2024年08月开展了2023年度专项预算项目绩效自评。通过综合分析形成绩效自评报告，评价报告详见附件。

附件：渠县第二小学园舍建设绩效自评报告

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况。

渠县第二小学园舍建设项目旨在为幼儿提供一个安全、舒适、富有教育意义的学习和生活环境。该项目于 2023 年 12 月份启动，总投资约 653 万元，主要包括教学楼、活动场地、食堂等设施的新建和改造。

（二）实施目的及支持方向。

1.实施目的

（1）提供优质的学前教育环境，为幼儿创造安全、舒适、富有启发性和趣味性的学习与生活空间，促进幼儿身心健康发展。

（2）满足教育需求,适应学前教育规模的扩大，解决入园难的问题，保障适龄儿童接受学前教育的权利。

（3）提高教育质量,通过改善校舍条件，为教师开展高质量的教育教学活动提供支持。

（4）促进教育公平：为不同家庭背景的幼儿提供平等的受教育机会，缩小区域之间学前教育的差距。

1. 支持方向：

（1）基础设施建设：包括教学楼、办公楼、食堂、宿舍等建筑的新建、扩建或改造，确保校舍的稳固和功能齐全。

（2）学校建设活动场地：打造宽敞、安全的室外活动场地，配备适合幼儿的游乐设施和运动器材。

（3）教学设施配备：采购先进的教学设备，如多媒体教学工具、玩具、图书等，丰富教学资源。

(4) 安全设施完善：安装监控系统、消防设施、防护栏杆等，保障师生的人身安全。

(5) 环保与卫生设施建设：设置良好的通风、采光系统，建设卫生的厕所、洗手设施等，确保校园环境的卫生和健康。

(6) 校园文化建设：通过校园环境的布置和装饰，营造积极向上、富有特色的校园文化氛围。

(三) 预算安排及分配管理。

1. 预算安排

依据渠县教育发展规划和幼儿园的实际需求，结合当地物价水平，充分考虑工程建设的各项费用，包括建筑工程费、设备购置及安装费、工程建设其他费用和预备费等。本次渠县第二小学园舍建设项目预算总额为 653 万元。

2. 分配管理

按照项目建设的轻重缓急和优先顺序，合理分配预算资金。

重点了保障主体建筑工程和教学设施设备的投入，确保幼儿园的基本教学和生活需求得到满足。

(四) 项目绩效目标设置。

1. 产出指标：

(1) 数量指标： 建设项目个数 指标值：1 所 幼儿园建设项目面积 1183 平方米。

(2) 质量指标： 质量达标率 指标值： 100%。

(3) 时效指标： 项目建设周期 指标值：1 年

2. 效益指标：

(1) 社会效益指标 促进教育事业的均衡发展 指标值：促进

(2) 可持续发展指标 房屋使用年限 $\gg 60$ 年

3. 满意度指标： 学生满意度和教师满意度 指标值 $\gg 98\%$

4. 成本指标： 经济成本指标 建设总金额 指标值：653 万元。

二、评价实施

(一) 评价目的。

1. 评估资源利用效率：确定在建设过程中资金、人力、物力等资源的投入是否合理，是否得到了充分有效的利用，以避免资源浪费。

2. 衡量建设成果：考查校舍建设项目是否达到了预期的规模、质量、功能等方面的要求，是否能够满足幼儿

园教学和儿童发展的需要。

3. 考核项目管理水平：评价项目的规划、组织、实施和监控等环节的效率和效果，为今后类似项目的管理提供经验和借鉴。

4. 促进公共服务质量提升：通过评估，促使幼儿园提供更优质的教育环境和服务，增强教育的公平性。

5. 增强透明度和问责制：向公众和相关利益方展示项目的执行情况和成果，对项目执行过程中的责任进行明确和追究。

6. 为决策提供依据：为政府部门在未来的教育基础设施投资决策中提供参考，优化资源分配，提高投资效益。

7. 持续改进和优化：发现建设过程中存在的问题和不足，提出改进措施和建议，以促进未来校舍建设项目的不断完善和优化。

（二）预设问题及评价重点。

1. 项目决策程序严密，依法合规。

2. 项目规划论证要符合省、市、县要求。项目绩效目标设置科学合理。

3. 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。

4. 项目制度办法体系健全、要素完备。
5. 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。
6. 学校在管资金、项目、政策的同时，加强绩效管理，按要求开展项目绩效监管，对下指导有力有效。
7. 项目资金财政拨付及时、单位执行和配套到位及时。
8. 资金使用拨付、项目实施符合规定。
9. 项目已完成预期目标，实施结果与绩效目标相匹配，反映了目标实现程度。
10. 项目实际完成时间与计划完成时间的相符。
11. 项目验收及时合格。
12. 项目经济社会功能已实现。
13. 项目后续维护已实现。
14. 质量达标率达到 100%。
15. 项目建设促进了教育事业的均衡发展。
16. 通过对教师和学生问卷调查，学生满意度和教师满意度均大于 98% 。

（三）评价选点。

1. 学校对幼儿园的教学区、活动区、生活区等各个功能区域进行了检查，包括建筑主体、附属设施、室外场地，质量合格。

2. 建筑结构稳定性和安全性好。

3. 室内环境的质量较好，如采光、通风、隔音等。

4. 消防设施的配备和布局合理。

5. 幼儿活动场地的安全和适用。

（四）评价方法。

1. 目标管理法

学校设定了园舍建设项目的预期目标，包括建设质量、功能实现、工期控制、成本预算。通过对比实际成果与预定目标相符。

2. 成本效益分析法

学校园舍建设项目投入成本 653 万元，产生了预期的效益，教育质量明显提升、招生数量明显增加、社会满意度大幅度提高，产生了良好的经济性效益和社会效益。

3. 实地观察法

学校组织评估人员亲自到园舍建设现场进行观察，检查项目建设的实际情况，如建筑外观、布局、设施设备安装等，直观了解了项目的质量和效果，觉得效果良好。

4. 问卷调查法

学校对幼儿园教职工、幼儿家长进行了问卷调查，了解他们对园舍建设项目的满意度，评价很好。

（五）评价组织。

人员构成：

1. 组长：由渠县第二小学的黄小东书记和王川东校长担任，负责全面统筹和领导评价工作。
2. 副组长：学校的分管后勤副校长蒲苇，协助组长开展工作，协调各方面资源。
3. 财务人员：学校的会计杨洪远和出纳李江河，负责审核建设资金的使用和到位情况，提供财务数据和分析。
4. 教务人员：学校的教务主任杨军和学前教育的副园长雷彦，负责评估学前教育的教学质量和教育指标。

5. 班主任代表：余惠、王碧杰、张小芹。

职责分工：

1. 组长：制定评价工作的总体方案和计划。主持评价组的工作会议，协调各项工作。对评价结果进行最终审核和决策。

2. 副组长：落实组长制定的工作计划，监督工作进展。负责与学校各部门、家长代表等的沟通协调。及时向组长汇报工作中的问题和困难。

3. 财务人员：收集和整理园舍建设资金的收支数据，确保数据的准确性。分析资金使用的合理性和效益。提供财务方面的专业建议和意见。

4. 教务人员：制定学前教育质量评估标准和指标。收集教学相关数据，分析教育教学工作中的优点和不足，提出改进建议。

5. 班主任代表：收集学生的学习和发展情况数据。反馈家长和学生对于园舍建设意见和建议。

三、绩效分析

（一）通用指标绩效分析。

1 .项目决策：

(1) 决策程序：项目设立、调整延续等方面符合资金管理基本规范和决策程序要求，项目决策程序依法合规，本项得分 6 分。

(2) 规划论证：项目规划要符合省、市、县有关决策部署安排，项目立项具有必要性、前瞻性、合理性和可行性，项目总体绩效目标设置合理性的偏离度 $\leq 15\%$ ，绩效目标科学合理、规范完整、量化细化、预算匹配。本项得 6 分。

(3) 资金投向：属于政府支持范围，且符合财政事权支出责任划分规定，资金投向与项目总体规划、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，未与其他同类项目或单位相关项目交叉重复。本项得 6 分。

2. 项目管理：

(1) 制度办法：资金管理办法管理制度体系健全完善。本项得 2 分。

(2) 分配管理：资金分配因素选取充分考虑相关行业事业发展实际和发展需求，资金分配因素的权重设置有效突出项目实施重点，资金区域分布结果公平合理，实行入库项目动态管理、推动资金竞争性分配，有明确项目申报审核程序，按程序履行项目审批，资金分配依据充分合理，资金分配严格按管理办法执行，决策程序符合管理要求，

及时高效。本项得 10 分。

(3) 绩效监管：项目按要求全面完成目标（含事前评估）、绩效评价、以前年度问题整改等预算绩效管理工作。
本项得 6 分。

3. 项目实施：

(1) 预算执行：项目资金财政拨付及时、学校及时支付到位。本项得 5 分。

(2) 资金使用：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、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。本项得 2 分。

4. 项目结果：

(1) 目标完成：项目完成预期目标，实施结果与绩效目标相匹配。本项得 5 分。

(2) 完成时间：项目实际完成时间与计划完成时间的相符。按时完成。本项得 2 分。

(二) 专用指标绩效分析。

1. 项目验收：项目验收及时合格。本项得 9 分。

2. 功能实现：项目经济社会功能已实现。本项得 9 分。

3. 后续管护：项目后续维护是否实现。本项得 9 分。

(三) 个性指标绩效分析。

1. 质量达标率：质量达标率达到 100% 。本项得 6 分。

2. 促进教育事业的均衡发展：项目建设促进了教育事业的均衡发展。本项得 5 分。

3. 学生满意度和教师满意度：学生满意度和教师满意度均大于 98% 。本项得 5 分。

四、评价结论

通过本次绩效自评，渠县第二小学园舍建设项目达到了预期的绩效目标，在项目实施过程中，资金管理规范，项目管理有序，取得了良好的社会效益、经济效益和环境效益。同时，针对存在的问题，我们将积极采取措施加以改进，不断提高园舍建设和管理水平，为幼儿的成长和发展创造更好的条件。评价得 93 分。

五、存在主要问题

1. 施工过程中，因天气等不可抗力因素导致部分工程进度稍有滞后。

2. 园舍投入使用后，部分设施设备的维护和管理还需进一步加强。

六、改进建议

- 1. 提前做好应对不可抗力因素的预案，合理安排工期，确保项目按时完成。
- 2. 建立完善的设施设备维护管理制度，明确责任，定期进行检查和维护。

附表

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称		渠县第二小学园舍建设			
预算单位		渠县第二小学			
项目类型		基础设施建设			
项目概况	中长期规划				
	资金管理办法	专款专用，及时拨付。			
	绩效分配方式	☐ 因素法	☒ √目标成本法	☐ 据实据效	☐ 因素法与项目法相结合
	立项依据	渠县第二幼儿园发展规划			
	使用范围				
	申报（补助）条件				
	项目起止年限	2023. 12. 01-2024. 11. 30			
	项目资金（万元）	年度资金总额：	653 万元		
		其中：财政拨款	653 万元		
		其他资金	0 万元		

总体目标	年度目标							
	完成渠县第二小学园舍建设工程，改善办学条件，搞好幼儿园教育教学。							
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	建设项目个数	=	1	所	10	已完成
			幼儿园建设项目面积	=	1183	平方米	10	已完成
		质量指标	质量达标率	=	100	%	10	100
		时效指标	项目建设周期	=	1	年	10	已完成
		社会效益指标	促进教育事业的均衡发展	定性	促进		10	促进
			可持续发展指标	>>	60	年	10	60
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生满意度和教师满意度	>>	98	%	10	98
	成本指标	经济成本指标	建设总金额	=	653	万元	20	653

附表 专项预算项目绩效评价指标体系（园舍建设）

绩效评价指标				指标解释	评分方法	评分说明	得分
一级指标	二级指标	三级指标	指标				

			分值				
评价得分							
通用指标 (54分)	项目决策 (18分)	决策程序	6	项目决策程序是否严密	缺（错） 项扣分 法	项目设立、调整延续等方面是否符合资金管理基本规范和决策程序要求，发现一处不符合的扣3分，扣完为止。	6
		规划论证	6	项目规划论证是否符合省、市、县要求，项目绩效目标设置是否科学合理	缺（错） 项扣分 法	1. 项目规划要符合省、市、县有关决策部署安排，得1分；充分评估论证项目立项必要性、前瞻性、合理性和可行性，得3分。否则该项不得分。 2. 项目总体绩效目标设置合理性的偏离度 $\leq 15\%$ ，得2分； $30\% \geq \text{偏离度} > 15\%$ ，得1分；偏离度 $> 30\%$ ，不得分。绩效目标是否科学合理、规范完整、量化细化、预算匹配。总体绩效目标设置合理性为绩效目标设置合理的数量与绩效目标总数的比例。	6

		资金投向	6	项目资金是否与项目总体规划、相关行业事业发展相匹配，是否聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目	缺（错）项扣分法	属于政府支持范围，且符合财政事权支出责任划分规定，得 1 分；资金投向与项目总体规划、相关行业事业发展相匹配，得 1 分；聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目，体现“集中财力办大事”原则，避免“撒胡椒面”，得 3 分；未与其他同类项目或单位相关项目交叉重复，得 1 分。否则该项不得分。	6
	项目管理 (18 分)	制度办法	2	项目制度办法是否体系健全、要素完备	是否评分法	资金管理办法等管理制度体系健全完善，不存在管理制度缺失、管理办法过期情况，得 2 分。否则该项不得分。	2
		分配管理	10	项目资金分配因素选取、权重设置、区域分布，项目管理、审批是否符合管理要求	缺（错）项扣分法	1. 因素分配法：资金分配因素选取充分考虑相关行业事业发展实际和发展需求，得 2 分；资金分配因素的权重设置有效突出项目实施重点，得 2 分；资金区域分布结果公平合理，得 2 分。项目分配法：建设项目储备库，得 2 分；实行入库项目动态管理、推动资金竞争性分配，得 2 分；明确项目申报审核程序，按程序履行项目审批，得 2 分。其他分配法：资金分配依据充分合理，得 6 分。否则该项不得分。如涉及多种分配法，按相应资金量的权重进行测算。 2. 资金分配是否严格按管理办法执行，决策程序是否符合管理要求，及时高效，得 4 分。	10

	绩效监管	6	管资金、项目、政策是否管绩效，项目绩效监管是否按要求开展，对下指导是否有力有效	缺（错）项扣分法	项目是否按要求全面完成时效目标（含事前评估）、绩效评价、以前年度问题整改等预算绩效管理工作，得4分；主管部门对下级单位预算绩效管理要求是否到位，是否存在对下属单位资金分配和项目管理指导力度不够的情况，是否对下属单位开展评价、监督、指导等工作，得2分。否则该项不得分。	6
项目实施 (9分)	预算执行	6	项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位情况	比率分值法	该项指标得分=财政资金拨付率×100%×2+单位资金使用率×100%×2+地方资金到位率×100%×2。如部分计算内容不涉及，可同比例分配至本指标其他计算内容。	5
	资金使用	3	资金使用拨付、项目实施是否符合规定	缺（错）项扣分法	项目资金使用、拨付是否符合国家财经法规、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，是否存在超范围、超标准、超进度使用专项资金，是否存在资金损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，项目实施是否遵守相关法律法规，发现一处不合规的扣1分，扣完为止。	2
	项目结果 (9分)	6	项目是否完成预期目标，实施结果是否与绩效目标相匹配，反映目标实现程度	比率分值法	该项指标得分=实际完成目标任务量÷首次批复立项设定绩效目标任务总量×100%×6。	5

			完成时间	3	项目实际完成时间与计划完成时间的比较	比率 分值法	该项指标得分=[1-(实际完成时间-计划完成时间)÷计划完成时间]×100%×3。一般以天数、月数或年数为单位。当实际完成时间-计划完成时间小于等于0时得满分；实际完成时间超过计划完成时间1倍及以上得0分。	2
专用指标 (30分)	基础设施 (30分)	建成项目	项目验收	10	项目验收是否及时合格	比率 分值法	该项指标得分=(建成项目总量-验收不及时、验收不合格的建成项目数量)÷建成项目总量×100%×10。	9
			功能实现	10	项目经济社会功能是否实现	比率 分值法	该项指标得分=(建成项目总量-经济或社会功能未实现的建成项目数量)÷建成项目总量×100%×10。主要查看建成项目是否实现预期功能，是否功能配套整合协调、能够持续良好地运作，特别是公共设施类项目，是否能有效满足群众现实需要。	9
			后续管护	10	项目后续维护是否实现	比率 分值法	该项指标得分=(建成项目总量-后续维护未实现的建成项目数量)÷建成项目总量×100%×10。主要查看建成项目是否建立后续管理维护制度机制，是否实现有效维护。	9
个性指标 (16)	园舍建设 (16)	教育	质量达标率	6	质量达标率要求达到100%	是否 评分法	收集质量检测资料分析、判断质量是否达到100%，如达到相应水平，得6分。	6

分)	分)	发展专项资金	促进教育事业的均衡发展	5	项目建设是否促进教育事业的均衡发展	是否评分法	通过工作调研、实地走访、收集工程项目材料等方式，查看项目建设是否促进教育事业的均衡发展，如是得 5 分。否则相应扣分。	5
			学生满意度 教师满意度	5	学生满意度教师满意度大于 98%	问卷调查法	对教师和学生问卷调查，满意度是否大于 98%，如达到得 5 分，否则相应扣分。	5
扣分项 (10 分)			绩效管理 存在问题	—	预算绩效管理工作存在问题	缺（错） 项扣分 法	依据评价年度人大监督、巡视巡察、审计监督、财会监督等结果以及评价指标体系涉及各方面出现的问题，每有一个问题点扣 1 分，扣完为止。	
			被评价 单位配合度	—	被评价对象工作配合情况	缺（错） 项扣分 法	评价工作开展过程中，被评价对象拖延推诿、提交资料不及时等拒不配合评价工作的，发现一处扣 1 分，扣完为止。	

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