

2023 年度
渠县鲜渡镇中心学校部门决算
说明

目录

公开时间：2024 年 9 月 30 日

第一部分 部门概况	3
一、部门职责	3
二、机构设置	3
第二部分 2023 年度部门决算情况说明	4
一、收入支出决算总体情况说明	4
二、收入决算情况说明	4
三、支出决算情况说明	5
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明	6
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	6
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	9
七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明	10
八、政府性基金预算支出决算情况说明	11
九、国有资本经营预算支出决算情况说明	11
十、其他重要事项的情况说明	12
第三部分 名词解释	14
第四部分 附件	18
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

实施九年义务教育,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。

二、机构设置

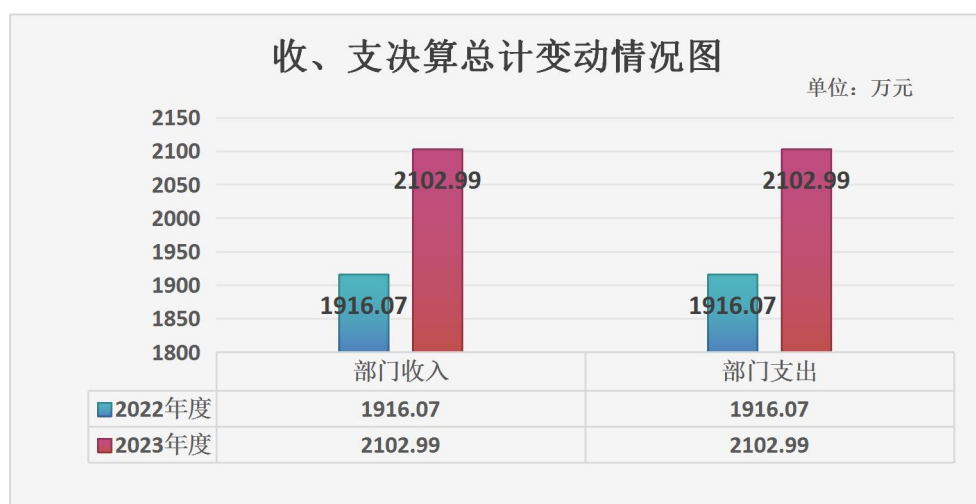
我单位是一级预算财政补助事业单位,无下属二级预算单位,内设教务处、后勤处、办公室3个处室。事业编制81名,现有在职人员136人,遗属12人。

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

2022 年度收、支总计均为 2102.99 万元。与 2022 年相比，收、支总计各增加 186.93 万元，增加 9.76%。主要变动原因是财政拨款增加。

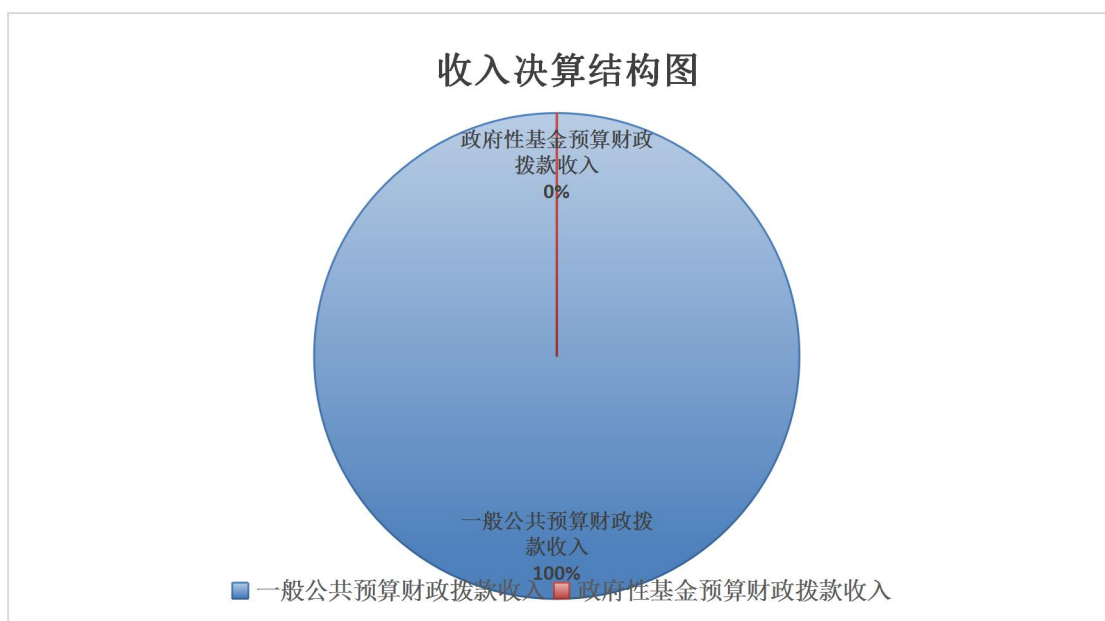
（图 1：收、支决算总计变动情况图）



二、收入决算情况说明

2023 年本年收入合计 2102.99 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 2102.99 万元，占 100.00%；政府性基金预算财政拨款收入 0.00 万元，占 0.00%；国有资本经营预算财政拨款收入 0.00 万元，占 0.00%；上级补助收入 0.00 万元，占 0.00%；事业收入 0.00 万元，占 0.00%；经营收入 0.00 万元，占 0.00%；附属单位上缴收入 0.00 万元，占 0.00%；其他收入 0.00 万元，占 0.00%。

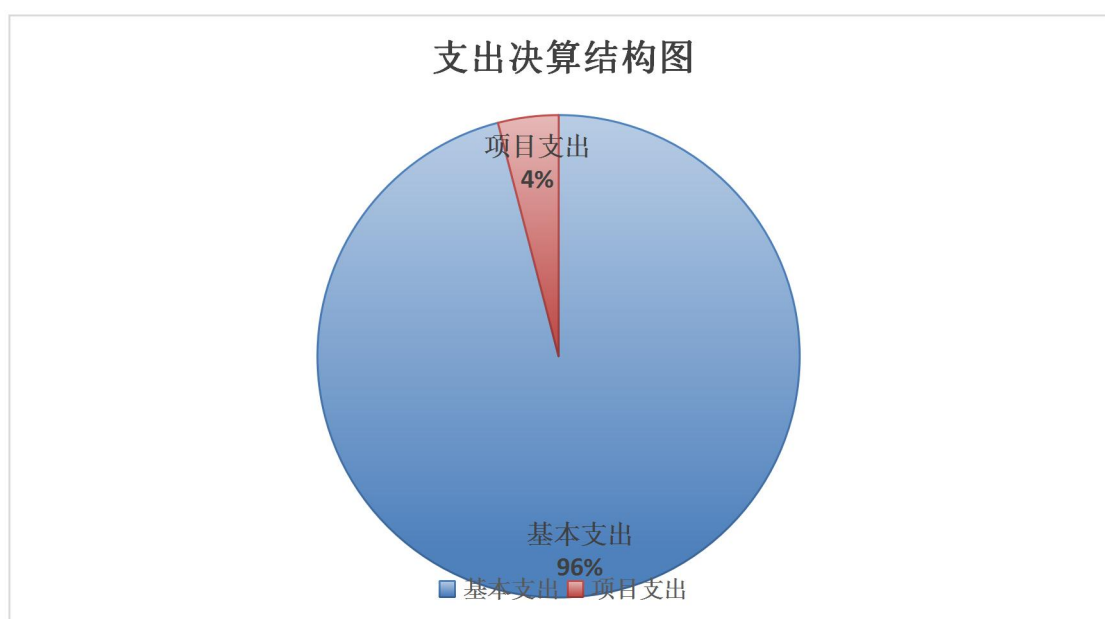
（图 2：收入决算结构图）



三、支出决算情况说明

2023 年本年支出合计 2102.99 万元，其中：基本支出 2017.99 万元，占 95.96%；项目支出 85.00 万元，占 4.04%；上缴上级支出 0.00 万元，占 0.00%；经营支出 0.00 万元，占 0.00%；对附属单位补助支出 0.00 万元，占 0.00%。

（图 3：支出决算结构图）



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年财政拨款收、支总计 2102.99 万元。与 2022 年相比，财政拨款收、支总计各增加 186.93 万元，增加 9.76 %。主要变动原因是财政拨款增加

（图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况）

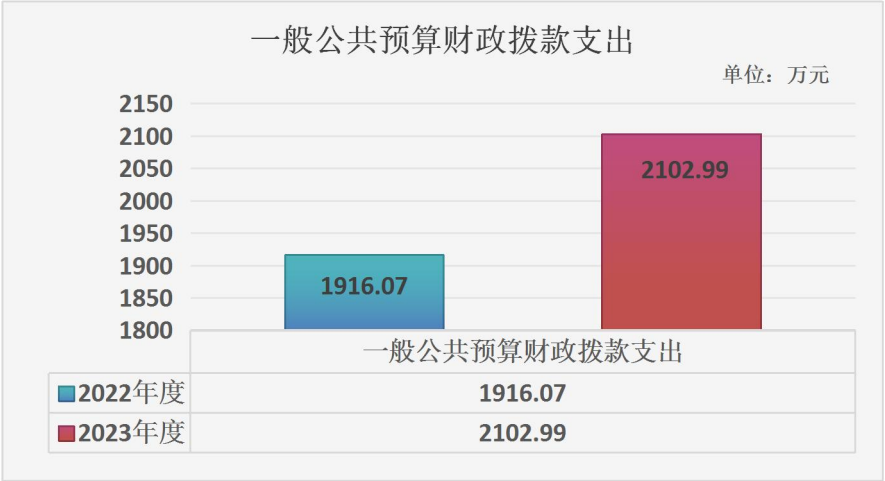


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2023 年一般公共预算财政拨款支出 2102.99 万元，占本年支出合计的 100.00%。与 2022 相比，一般公共预算财政拨款增加 186.93 万元，增加 9.76 %。 主要变动原因是财政拨款增加。

（图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况）

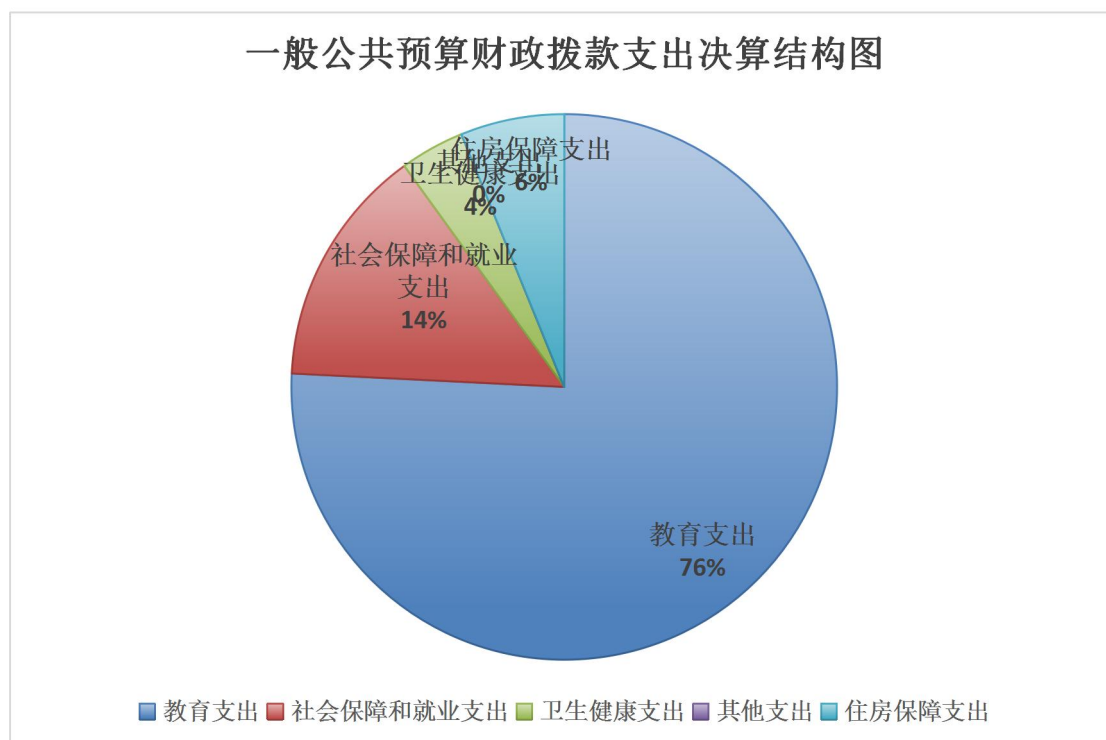


（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况（一般公共预算收支表）

2023 年一般公共预算财政拨款支出 2102.99 万元，主要用于以下方面：教育支出 1593.74 万元，占 75.78%；社会保障和就业支出 299.69 万元，占 14.25%；卫生健康支出 80.25 万元，占 3.82%；住房保障支出 129.30 万元，占 6.15%；其他支出 0.01 万元，占 0.00%。

（图 6：一般公共预算财政拨款支出决算结构）

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

2023 年一般公共预算支出决算数为 2102.99 万元，完成预算 100%。其中：

1. 教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）：支出决算 16.06 万元，完成预算 100%。
2. 教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）：支出决算 1564.69 万元，完成预算 100%。
3. 教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）：支出决算 2.00 万元，完成预算 100%。
4. 教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（项）：支出决算 11.00 万元，完成预算 100%。
5. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）：支出决算 48.07 万元，完成预算 100%。

6. 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 203.97 万元，完成预算 100%。

7. 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 22.80 万元，完成预算 100%。

8. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：支出决算 3.30 万元，完成预算 100%。

9. 社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）：支出决算 21.55 万元，完成预算 100%。

10. 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 78.94 万元，完成预算 100%。

11. 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 0.01 万元，完成预算 100%。

12. 卫生健康支出（类）卫生健康管理事务（款）其他卫生健康管理事务支出（项）：支出决算 1.29 万元，完成预算 100%。

13. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：支出决算 129.30 万元，完成预算 100%。

14. 其他支出（类）其他支出（款）其他支出（项）：支出决算 0.01 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 年一般公共预算财政拨款基本支出 2107.99 万元，其中：

人员经费 1935.74 万元，主要包括：基本工资 674.82 万元、津贴补贴 77.67 万元、奖金 299.33 万元、绩效工资 346.30 万元、机关事业单位基本

养老保险缴费 203.97 万元、职业年金缴费 22.80 万元、职工基本医疗保险缴费 78.94 万元、其他社会保障缴费 21.55 万元、住房公积金 129.30 万元、医疗费 1.31 万元、抚恤金 13.46 万元、生活补助 65.24 万元、奖励金 0.27 万元、其他对家庭和个人的补助 1.00 万元。

公用经费 82.25 万元，主要包括：办公费 56.51 万元、水费 10.89 万元、电费 0.43 万元、差旅费 1.97 万元、工会经费 10.79 万元、其他商品和服务支出 1.66 万元。

七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

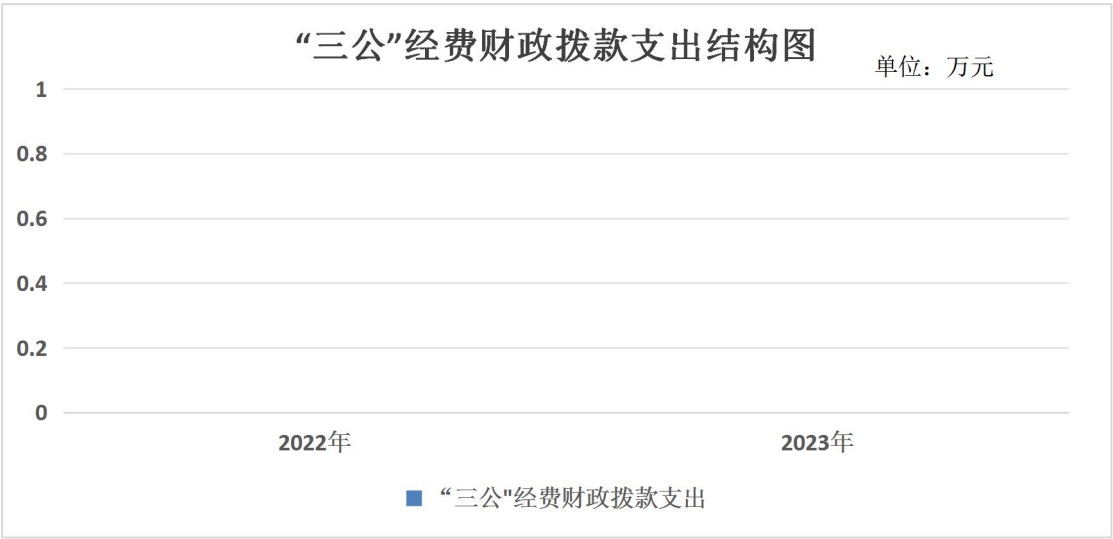
（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2023 年“三公”经费财政拨款支出决算为 0.00 万元，完成预算 0.00%。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2023 年“三公”经费财政拨款支出 0.00 万元，因公出国（境）费支出决算 0.00 万元，占 0.00%；公务用车购置及运行维护费支出决算 0.00 万元，占 0.00%；公务接待费支出决算 0.00 万元，占 0.00%。具体情况如下：

（图 7：“三公”经费财政拨款支出结构）



1. 因公出国（境）经费支出 0.00 万元,完成预算 100%。全年安排因公出国（境）团组 0 次，出国（境）0 人。因公出国（境）支出决算比 2022 年增加 0.00 万元，增加 0.00 %。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 0.00 万元,完成预算 0.00%。公务用车购置及运行维护费支出决算比 2022 年增加 0.00 万元，增加 0.00%。

其中：公务用车购置支出 0.00 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 0.00 万元，越野车 0 辆、金额 0.00 万元，载客汽车 0 辆、金额 0.00 万元。截至 2023 年 12 月底，单位共有公务用车 0 辆，其中：轿车 0 辆、越野车 0 辆、载客汽车 0 辆。

公务用车运行维护费支出 0.00 万元。

2. 公务接待费支出 0.00 万元，完成预算 0.00%。公务接待费支出决算比 2022 年减少 0.00 万元，增加 0.00%。其中：

国内公务接待支出 0.00 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 0.00 万元。

外事接待支出 0.00 万元，外事接待 0 批次，0 人，共计支出 0.00 万元。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2023 年政府性基金预算拨款支出 0.00 万元。

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2023 年国有资本经营预算拨款支出 0.00 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，机关运行经费支出 0.00 万元，比 2022 年增加 0.00 万元，增加 0.00 %。

（二）政府采购支出情况(机构运行信息表)

2023 年，政府采购支出总额 0.00 万元，其中：政府采购货物支出 0.00 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 0.00 万元。授予中小企业合同金额 0.00 万元，其中：授予小微企业合同金额 0.00 万元，占总合同的 0.00%。

（三）国有资产占有使用情况

截至 2023 年 12 月 31 日，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 万元以上专用设备 0 台（套）。

（四）预算绩效管理情况

根据预算绩效管理要求，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 18 个项目开展了预算事前绩效评估，对 18 个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取 8 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，形成渠县鲜渡镇中心学校 2023 年度部门整体（含部门预算项目）绩效自评报告。其中，渠县鲜渡镇中心学校 2023 年度部门整体（含部门预算项目）绩效自评

得分为 96 分，绩效自评综述：按照《2023 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 96 分。

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. 用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的财政拨款收入、事业收入、经营收入、其他收入不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。
6. 年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转 to 本年按有关规定继续使用的资金。
7. 结余分配：指事业单位按照事业单位会计制度的规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。
8. 年末结转和结余：指单位按有关规定结转 to 下年或以后年度继续使用的资金。
9. 教育支出（205）普通教育（20502）学前教育（2050201）：反映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. 教育支出（205）普通教育（20502）小学教育（2050202）：反映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. 教育支出（205）普通教育（20502）其他普通教育支出（2050299）：反映除上述项目以外其他用于普通教育方面的支出。

12. 教育支出（205）教育费附加安排的支出（20509）农村中小学校舍建设（2050901）：反映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。

13. 社会保障和就业支出（208）行政事业单位养老支出（20805）事业单位离退休（2080502）：反映事业单位开支的离退休经费。

14. 社会保障和就业支出（208）行政事业单位养老支出（20805）机关事业单位基本养老保险缴费支出（2080505）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

15. 社会保障和就业支出（208）行政事业单位养老支出（20805）机关事业单位职业年金缴费支出（2080506）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

16. 社会保障和就业支出（208）抚恤（20808）死亡抚恤（2080801）：反映按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金以及丧葬补助费。

17. 社会保障和就业支出（208）其他社会保障和就业支出（20899）其他社会保障和就业支出（2089999）：反映除上述项 i 以外其他用于社会保障和就业方面的支出。

18. 卫生健康支出（210）行政事业单位医疗（21011）事业单位医疗（2101102）：反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

19. 农林水支出（213）巩固脱贫衔接乡村振兴（21305）其他巩固脱贫衔接乡村振兴支出（2130599）：反映除上述项目以外其他用于扶贫方面的支出。

20. 住房保障支出（221）住房改革支出（22102）住房公积金（2210201）：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

21. 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。

22. 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。

23. 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。

24. “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。

25. 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。

26. 财政应返还额度：为行政事业单位会计核算科目，用于核算实行国库集中支付的行政事业单位应收财政返还的资金额度。

第四部分 附件

附件 1

渠县鲜渡镇中心学校 部门预算绩效评价报告

一、部门（单位）基本情况

（一）机构组成

渠县鲜渡镇中心学校隶属一级独立预算事业单位，主要包括内设教务处、后勤处、办公室 3 个内设机构。

（二）机构职能

渠县鲜渡镇中心学校实施义务教育，负责教育工作的政府工作部门，属于事业单位，为财政全额拨款预算单位。主要工作职责是实施小学义务教育，全面促进基础教育发展。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

截至 2023 年末，编制总数 81 人，实际财政供养人员 115 人，离休 0 人，遗属 14 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 1,582.96 万元，其中：一般公共预算拨款收入 1,582.96 万元，占 100%，政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，占 0%。

2023 年决算收入总计 2,102.99 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入为 2,102.99.18 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 1,582.96 万元，其中：其中：基本支出 1,536.75 万元，占 97.08%；项目支出 46.21 万元，占 2.92%。

2023 年决算支出总计 2,102.99 万元，其中教育支出 1,593.74 万元，社会保障和就业支出 299.69 万元，住房保障支出 129.30 万元，卫生健康支出 80.25 万元，其他支出 0.13 万元。其中：基本支出 2,017.99 万元，占 95.96%；项目支出 85 万元，占 4.04%。

（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

政策方针执行：2023 年度渠县鲜渡镇中心学校注重实施小学义务教育，促进小学教育发展。本着以人为本的目标，全面贯彻党的教育方针。全面推行素质教育，体现时代要求。

维护校园安全：坚持安全工作重于山，大于天，我校认真学习上级各项法规政策，落实各级安全工作会议精神，学校未出现任何重、特大事故。

教学工作开展：把教学作为学校工作的重头戏，全力以赴，确保教学质量稳步提高。狠抓教育教学常规，建立健全常规管理制度，完善常规管理办法。落实环保教育，积极开展校园文化建设。做好控辍保学、教育扶贫工作，不让一个孩子因贫困失学。加强高中素质教育，全面完成高考任务。

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 1,582.96 万元，财政拨款预算执行数 2,102.99 万元，财政拨款预算偏离度 0.33。

（2）收入统筹。渠县鲜渡镇中心学校已建立自有收入统筹机制，2023 年度无自有收入。

（3）支出执行。渠县鲜渡镇中心学校 2023 年 1 至 6 月支出实际执行数 1,636.13 万元，预算执行率 100%；1 至 10 月支出实际执行数 1,759.34 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 年底渠县鲜渡镇中心学校预算年终结余资金 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 年会议费支出 0 万元，较上年持平。

2023 年培训费支出 0 万元，较上年减压 100%。

2023 年办公设备采购支出 0 万元，较上年持平。

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 646.83 万元，无资产减少。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 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 17 个，涉及预算总金额 2,174.77 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 10 个，涉及预算总金额 105.2 万元，1—12 月预算执行总体进度 100.00%，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内完成项目入库。

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

从前述的渠县鲜渡镇中心学校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。预算编制绩效目标的设置的科学性、合理性有待进一步规范。

（三）改进建议

建议加强项目预算编制管理，根据年度工作任务，合理预测、准确编制预算，合理设置绩效目标，提高预算编制质量，及时取收回预算、调整目标。

附表：部门整体支出绩效目标完成情况自评表
(2023 年度)

单位：万元

部门名称			渠县鲜渡镇中心学校					
年度部门整体支出预算	资金总额		财政拨款			其他资金		
	2,102.99		2,102.99			0		
年度总体目标	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。（2）加强学生常规管理。（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，教研活动不少于 20 次。（5）积极开展理化实验教学，确保分组实验开出率达到 95%以上，演示实验开出率 100%。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为准则。（2）积极实施教师继续教育工程，教师接受继续教育每年不低于 90 学时。改善校容校貌，增加绿化面积，美化育人环境；严格执行内控制度，认真落实经费开支预算、财务公开等管理制度；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，作好疫情防控常态化管理。（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					
	工资福利支出		人员工资、养老保险、医疗保险、住房公积金					
	对个人和家庭的补助		寄宿生生活补助（或者学生资助）、遗属困难补助等					
	商品和服务支出		包括办公费、印刷费、水电费、培训费、出差费、维修费、办公设备购置等日常公用经费。					
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	保证辖区内每一个适龄儿童入学	=	405	人	30	405
		质量指标	按照义务教育法开展工作	=	100	%	10	100
		时效指标	按期完成教学任务	=	100	%	10	100
	效益指标	社会效益指标	促进基础教育发展	定性	优良中低差		10	优
		可持续发展指标	义务教育要实现“均衡发展”	定性	优良中低差		10	优
	满意度指标	服务对象满意度指标	相关部门和单位及群众满意度	≥	100	%	10	100

	成本指标	经济成本 指标	工资福利支出、 商品和服务支 出、对个人和家 庭的补助	=	15367447.9 2	元	10	2,102.99 万元
--	------	------------	--------------------------------------	---	-----------------	---	----	----------------

附件 2

渠县鲜渡镇中心学校教育专项资金

专项经费项目绩效评价报告

- 一、项目概况
- (一) 设立背景及基本情况

根据川财教[2023]5 号和渠财科教[2023]0189 号文件精神，教育部门要进一步改善教学设施和办学条件，补充学校公用经费，加快发展地方教育事业，扩大地方教育经费，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 年教育专项资金专项经费 85 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设施，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

根据中央级财政资金使用情况，中央财政共拨付教育专项资金 85 万元，全部用于改造维护校园操场，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：通过教育费专项资金的投入，改造维护墙体面积，改善中小学校办学条件，补充完善教育教学设施，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：改造维护校园操场体面积 ≥ 480 平方米；质量指标：改造验收合格率 $\geq 100\%$ ；时效指标：改造项目建设数据 ≤ 12 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：家长、学生、社会对学校满意度达到显著提升 $\geq 95\%$ ；经济成本指标：教育专项资金安排金额 = 850000 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，确保中央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，专项资金安排金额 85 万元，项目资金及时拨付，开展改造维护校园操场体面积 480 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。渠县鲜渡镇中心学校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 85 万元，实际到位 85 万元。截止到 2023 年 12 月 31 日该项目实际使用资金为 85 万元，预算执行率为 100%。

4. 项目结果。渠县鲜渡镇中心学校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：改造维护校园操场体面积 ≥ 480 平方米；完成值：完成改造维护校园操场体面积 480 平方米。

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

100%。

时效指标。指标值：改造项目建设数据 ≤ 12 月；完成值：及时拨付资金。

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：促进教育事业发展，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：家长学生社会对学校满意度达到显著提升 $\geq 95\%$ ；完成值：受益对象满意度 100%。

4. 成本指标

经济成本指标。指标值：教育专项资金安排金额 = 850000 元；完成值：850000 元。

四、评价结论

教育专项资金项目决策依据充分，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 100 分。

五、存在主要问题

无。

六、改进建议

无。

附表

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称		2022 年教育专项资金						
预算单位		渠县鲜渡镇中心学校						
项目类型		一次性项目						
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）		川财教[2023]5 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		用于改造维护校园操场，保障办学条件					
	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：		85 万元				
		其中：财政拨款		85 万元				
		其他资金						
总体目标	年度目标							
	维修学校幼儿园墙体及教学楼墙面等，改善校园环境							
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	改造维护墙体面积	≥	1500	平方米	20	1500 平方米
		质量指标	改造墙体等验收合格率	≥	100	%	10	100%
		时效指标	改造项目建设数据	≤	12	月	20	12 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	社会家长学生对学校满意度	≥	95	%	10	100
	成本指标	经济成本指标	教育专项安排的金额	=	850000	元	10	850000 元

附件 3

渠县鲜渡镇中心学校学前教育免保教费（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，为切实保障学前教育建档立卡和非建档立卡幼儿中的“孤儿、残疾儿童、家庭经济困难儿童”顺利入学，进一步推进教育脱贫攻坚工作，实施精准扶贫帮困，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。由财政按照免学杂费学生人数和免学杂费标准补助学校，以保障学校正常运转。

（三）预算安排及分配管理

渠县鲜渡镇中心学校向省级财政提交了为学前教育建档立卡和非建档立卡幼儿中的“孤儿、残疾儿童、家庭经济困难儿童”顺利入学免保教费的

请示，申请专项经费 0.07 万元。

根据省级财政资金使用情况，省财政共拨付经费 0.07 万元，全部用于学前教育建档立卡和非建档立卡幼儿中的“孤儿、残疾儿童、家庭经济困难儿童”顺利入学免保教费，组织开展帮困工作。

（四）项目绩效目标设置

项目整体目标：完成学前教育建档立卡和非建档立卡幼儿中的“孤儿、残疾儿童、家庭经济困难儿童”顺利入学免保教费。进一步提高学校的办学条件和教学质量，有效促进教育公平发展，严格预算执行。

区域和具体绩效目标：数量指标：学前教育减免人数=1 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（有效）；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 ≥ 680 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

通过绩效评价，对预算资金的投入、过程、产出、效果四个方面进行绩效评价，反映项目规范性、绩效目标设立的合理性和科学性、资金到位、支出情况，形成真实完整、数据准确、分析透彻、逻辑清晰、客观公正的绩效评价结论，为项目后续资金投入、分配和管理提供决策依据，同时作为以后年度渠县编制预算和安排财政项目资金的重要依据；逐步树立以结果为导向、讲求绩效的观念。

通过绩效评价,考察渠县鲜渡镇中心学校学前教育免保教费(三保项目),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。

(三) 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=1 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(有效); 服务对象满意度指标: 受益学生满意度 $\geq 98\%$; 经济成本指标: 学前教育面保教费资金=680 元。

(三) 评价选点

项目绩效自评采用现场评价的方式,对学前教育免保教费(三保项目)项目实施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。渠县鲜渡镇中心学校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 0.07 万元,实际到位 0.07 万元。截止到 2023 年 12 月 31 日该项目实际使用资金为 0.07 万元,预算执行率为 100%。

4. 项目结果。渠县鲜渡镇中心学校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。

（四）个性指标绩效分析

1. 产出指标

数量指标。指标值：学前教育减免人数=1 人，完成值：1 人。

质量指标。指标值：贫困学生覆盖率=100%，完成值：100%。

2. 效益指标

时效指标。指标值：资金拨付时间=1 年，完成值：及时拨付。

社会效益指标。指标值：阻隔贫困代际传递（有效），完成值：有效完成阻隔贫困代际传递。

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 $\geq 98\%$ ，完成值：100%。

4. 成本指标

经济成本指标。指标值：学前教育面保教费资金 ≥ 680 元，完成值：680 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

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称			51172522T000004737919-学前教育免保教费（三保项目）					
预算单位			渠县鲜渡镇中心学校					
项目类型			一次性项目					
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）							
	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							
	学前教育免保教费		学前教育免保教费					
	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：	0.07 万元					
		其中：财政拨款						
		其他资金	0.07 万元					
总体目标	年度目标							
	为切实保障学前教育建档立卡和非建档立卡幼儿中的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	=	1	人		1
		质量指标	贫困学生覆盖率	=	100	%		100
		时效指标	资金拨付时间	=	1	年		1
	效益指标	社会效益指标	阻隔贫困代际传递	定性	有效			有效
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益学生满意度	≥	98	%		98
	成本指标	经济成本指标	学前教育免保教费资金	=	680	元		680

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