

2023 年度

渠县宝城镇中心小学

部门决算

# 目录

公开时间：2024 年 9 月 30 日

## 第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

## 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
- 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

(注：请部门根据实际注明页码)

# 第一部分 部门概况

## 一、部门职责

渠县宝城镇中心小学是负责宝城镇辖区内的教育工作，是宝城镇政府的教育工作部门。实施义务教育，促进基础教育均衡发展。

一年来，我校工作在学校支部、行政的正确领导下，围绕县教育局的年度工作安排，全体教职工团结一心，群策群力教书育人，教学工作累累硕果：

- 1、重队伍建设，提高教育教学质量
- 2、抓德育，重养成教育
- 3、重教研教改，提升教育教学质量，学生毕业率达 100%
- 4、重安全稳定，强化过程管理
- 5、开源节流，保障运转

## 二、机构设置

我单位是一级预算全额拨款独立核算的事业单位，无下属二级预算单位，下设办公室、教导处、德育处、后勤处四个处室。事业编制 130 名，现有在岗人员 132 人，遗属 19 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

2023 年度收、支总计均为 2683.66 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各增加 1242.28 万元，增长 46.29%。主要变动原因是机构发生变化学校合并教师人数增加和教师调资等增加，相应的收入支出增加。

### 二、收入决算情况说明

2023 年度本年收入合计 2683.66 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 2627.66 万元，占 97.91%；政府性基金预算财政拨款收入 56 万元，占 2.09%；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 年度本年支出合计 2683.66 万元，其中：基本支出 2212.11 万元，占 82.43%；项目支出 471.55 万元，占 17.57%；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 年度财政拨款收支总计均为 2683.66 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收支总计各增加 1242.28 万元，增长

46.29%，主要变动原因是机构发生变化学校合并教师人数增加和教师调资等增加，相应的收入支出增加。

## 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 2683.66 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 1242.28 万元，增长 46.29%，主要变动原因是机构发生变化学校合并教师人数增加和教师调资等增加，相应的支出增加。

### （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 2683.66 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 2111.03 万元，占 78.66%；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 289.12 万元，占 10.77%；卫生健康支出 88.19 万元，占 3.29%；住房保障支出 139.32 万元，占 5.19%；城乡社区支出 50 万元，占 1.86%；其他支出 6 万元，占 0.22%。

### （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 2683.66 万元，完成预算 100%。其中：

1. 一般公共服务（类）0（款）0（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 31.3

万元，完成预算 100%。

教育 205（类）02（款）02（项）：支出决算为 2074.73 万元，完成预算 100%。

教育 205（类）09（款）99（项）：支出决算为 5 万元，完成预算 100%。

3. 科学技术（类）0（款）0（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）0（款）0（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 16.72 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 224.09 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 25.09 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 23.22 万元，完成预算 100%。

6. 卫生健康 210（类）11（款）02（项）：支出决算为 83.50 万元，完成预算 100%。

卫生健康 210（类）11（款）99（项）：支出决算为 4.70 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 2212.11 万

元，其中：

人员经费 2063.96 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 148.15 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、业务管理费、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 万元，完成预算 0%，较上年度增加/减少 0 万元，增长/下降 0%。

### **（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）支出决算比 2022 年增加/减少 0 万元，增长/下降 0%。

**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比 2022 年度增加/减少 0 万元，增长/下降 0%。

其中：**公务用车购置支出 0 万元。**全年更新购置公务用车 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，主要用于截至 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。**主要用于（具体工作）等所需的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

**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比 2022 年度增加/减少 0 万元，增长/下降 0%。

**4. 国内公务接待支出 0 万元，**主要用于（执行公务、开展业务活动开支的交通费、住宿费、用餐费等）。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，**主要用于接待...（具体项目）。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 56 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，机关运行经费支出 0 万元，比 2022 年度增加/减少 0 万元，增长/下降 0%( 或与 2022 年度决算数持平 )。

### （二）政府采购支出情况

2023 年度，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。主要用于（具体工作）。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%。

### （三）国有资产占有使用

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，其他用车主要是用于0。单价100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

### （四）预算绩效管理情况

根据预算绩效管理要求，本部门在 2023 年度预算编制阶段，组织对教育专项资金专项预算项目等 4 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，形成渠县宝城镇中心小学部门整体（含部门预算项目）绩效自评报告、教育专项资金等专项预算项目绩效自评报告，其中，渠县宝城镇中心小学部门整体（含部门预算项目）绩效自评得分为 91.72 分，绩效自评综述：教育专项资金专项预算项目绩效自评得分为 95 分，绩效自评综述：2022 年教育专项资金专项预算项目绩效自评得分为 95 分。项目资金（渠财预 2023-16）专项预算项目绩效自评得分为 92 分。学前教育免保教费（三保项目）专项预算项目绩效自评得分为 95 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. 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）：指幼儿教育。

10. 教育 205（类）02（款）02（项）：指小学教育。

11. 社会保障和就业 208（类）05（款）05（项）：指机关事业单位养老保险。

12. 卫生健康 201（类）11（款）02（项）：指机关事业单位医疗保险。

13. 住房保障 221（类）02（款）01（项）：指住房公积金。

14. 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。

15. 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。

16. 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。

17. “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开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

18. 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、办公用房业务管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

## 第四部分 附件

### 附件 1

# 渠县宝城镇中心小学 2023 年部门预算绩效评价报告

## 一、部门（单位）基本情况

（一）机构组成。渠县宝城镇中心小学为财政全额拨款事业单位，内设 4 个部门：办公室、教导处、财务室、德育处。

（二）机构职能。实施义务教育，促进基础教育发展。

（三）人员概况。截至 2023 年末机构数 1 个，编制数 130 人，实有在职职工 132 人，退休 65 人，在职退休合计 197 人学生 961 人。

## 二、部门资金收支情况

（一）收入情况。渠县宝城镇中心小学 2023 年年初预算收 1810.43 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 1804.43 万元，占 99.67%；政府性基金拨入 6 万元，占 0.33%。决算收入 2683.66 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 2627.66 万元，占 97.91%；政府性基金拨入 56 万元，占 2.09%。

（二）支出情况。渠县宝城镇中心小学 2023 年年初预算支出 1810.43 万元，其中：基本支出 1804.43 万元，占 99.67%；项目支出 6 万元，占 0.33%。决算支出 2683.66 万元。其中：基本支出 2212.11 万元，占 82.43%；项目支出 471.55 万元，占 17.57%。

（三）结余分配和结转结余情况。渠县宝城镇中心小学2023年决算报表收入2683.66万元、支出2683.66万元，无结转结余。

### 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（15分）。

（1）教育教学质量履职效果（5分）。按照中省市县关于义务教育阶段教育教学的总体要求，我单位开齐学科、开足课时，共完成教学480学时。指标得分5分。

（2）强化法制安全教育履职效果（5分）。扎实开展安全和法制专题教育，先后组织开展20余次。指标得分5分。

（3）加强师德师风建设履职效果（5分）。积极实施教师继续教育工程，组织全体教师接受继续教育90学时。指标得分5分。

##### 2. 预算管理（25分）。

（1）预算编制质量（12分）。2按照《中华人民共和国预算法》、县财政局部门预算编制通知和有关要求，认真落实国家的方针、政策，严格依法行政，充分发挥经济监管职能。根据单位上报的项目预算，进行分析测算，找准政策支撑，充分论证评估项目必要性、可行性。以基础信息为基准，完善人员经费、公用经费定额标准，调整预算编制口径，确保基本支出足额预算编制。严格落实过紧日子要求，推进预算安排与绩效目标深度融合，综合衡量政策和项目预算资金使用结果，大力削减低效无效资金。2023年我单位年初预

算 1810.43 万元，执行数 2683.66 万元，偏离度 0.48。由于我单位今年没有实施采购，不存在采购偏离度。经计算，该项指标得分 9.12 分。

（2）支出执行进度（6 分）。1-6 月我单位执行数为 1221.13 万元，部门预算数 2683.66 的 50%为 1341.83 万元，1-6 月预警金额为 618.79 万元，1 至 6 月支出预警金额占比 0.51；1-10 月我单位执行数为 1819.39 万元，部门预算数 2683.66 的 83.33%为 2236.29 万元，1-10 月预警金额为 618.79 万元，1 至 10 月支出预警金额占比 0.34；我单位支出无违规金额；经计算，该项指标得分 4.6 分。

（3）预算年终结余（2 分）。2023 年我单位无注销和结转金额，该项指标得分 2 分。

（4）严控一般性支出（5 分）。“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 8 项一般性支出，年初没有预算；决算 2022 年 70.88 万元，2023 年 153.15 万元，无压减。经计算，该项指标得分 1 分。

### 3. 财务管理（10 分）。

（1）财务管理制度（4 分）。我单位严格按照“收支”两条线规定，制定了差旅费报销制度、预算业务控制制度等相关财务管理制度，建立了重大事项议事决策机制，并严格执行。该项指标得分 4 分。

（2）财务岗位设置（2 分）。我单位按照“分事分权、分岗设权、分级授权”等要求，全面落实不相容岗位分离和

定期轮岗等权利制度，行政决策权、管理权、执行权和监督权“四权分离”。部门财务岗位设置符合相关财务管理制度要求，该项指标得分 2 分。

（3）资金使用规范（4 分）。按照《中华人民共和国会计法》《财务管理制度》《中华人民共和国预算法》的规定，我单位会计核算及时、规范，科目使用准确、原始发票及附件充分，会计档案管理规范。2023 年度，我单位接受了纪检监察巡察、审计、财政监督检查，在项目支出绩效、预算管理和财政收支等方面未提出相关问题，无违规记录。该项指标得分 4 分。

#### 4、资产管理（9 分）

（1）人均资产变化率（3 分）。2022 年期末净值 1000.91 万元，人数 103 人，人均占有资产 9.72 万元；2023 年期末净值 1156.32 万元，人数 132 人，人均占有资产 8.76 万元；部门人均资产变化率为负数。该项指标得分 3 分。

（2）资产利用率（3 分）。截至 2023 年 12 月底，办公家具账面价值 128.88 万元，超最低使用年限的办公家具账面价值 75.33 万元，办公家具超最低使用年限资产利用率 58.45%；办公设备账面价值 14.77 万元，超最低使用年限的办公设备账面价值 10.63 万元，办公设备超最低使用年限资产利用率 71.95%；经计算，该项指标得分 3 分。

（3）资产盘活率（3 分）。本单位截至 2023 年 12 月，无闲置资产。该项指标得分 3 分。

#### 5、采购管理（6 分）。

（1）支持中小企业发展（3分）。2023年我单位未实施采购活动。该项指标得分3分。

（2）采购执行率（3分）。我单位年初部门预算政府采购预算编制做到“应编尽编”，2023年我单位未实施采购活动，不存在未按规定编制政府采购预算事项。该项指标得分3分。

## **（二）部门预算项目绩效分析。**

阶段（一次性）项目绩效分析。该类项目总数7个，涉及预算总金额504.74万元，1—12月预算执行总体进度为100%。

### **1、项目决策（12分）。**

（1）决策程序（4分）。符合事前评估条件的部门预算项目2个，并严格实施了事前评估程序。该项指标得分4分。

（2）目标设置（4分）。2023年，我单位部门预算项目共有7个，按照《渠县财政局关于加强2023年预算编制阶段绩效管理工作的通知》要求，每个项目分别设置了整体目标和绩效目标，绩效目标要素完整，指标细化量化。该项指标得分4分。

（3）项目入库（4分）。2023年，我单位在9月30日前入库7个，经计算，该项指标得分4分。

### **2. 项目执行（12分）。**

（1）执行同向（4分）。部门预算项目从列支经济科目、功能科目分析，实际列支内容与绩效目标设置方向完全同向，无不相符的项目数量。该项指标得分4分。

(2) 项目调整(4分)。一体化系统内不存在预算执行、目标完成等方面问题。该项指标得分4分。

(3) 执行结果(4分)。我单位调整后的预算数 2683.66 万元, 支付数 2683.66 万元, 不存在结余。该项指标得分4分。

### 3. 目标实现(11分)。

(1) 目标完成(4分)。单位所有部门预算项目均已完成。该项指标得分4分。

(2) 目标偏离(4分)。单位项目内已完成绩效目标均未偏离。该项指标得分4分。

(3) 实现效果(3分)。部门预算项目绩效目标达到了设定的效果。该项指标得分3分。

我单位 2023 年度不涉及国有资本经营预算、社会保险基金预算。

**(三) 重点领域绩效分析。**我单位 2023 年度不涉及国有资本、行政事业性国有资产、债券资金、政府采购和政府购买服务等重点领域。

### **(四) 绩效结果应用情况。**

#### 1. 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 6 月 27 日公开了 2023 年预算, 并将部门项目支出绩效目标、部门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

2024 年 1 月 26 日公开了 2023 年决算，并将部门整体绩效目标自评、项目支出绩效目标自评、部门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。

## 2. 整改反馈情况

（1）结果整改。2023 年，渠县财政局在 2023 年部门预算绩效目标审查、绩效监控和 2023 年重点绩效评价中，未对我单位提出整改意见。

（2）应用反馈。我单位未收到整改意见，因此也不涉及反馈结果应用报告。

## 四、评价结论及建议

### 一）评价结论。

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 91.72 分。

### （二）存在问题。

无

### （三）改进建议。

在接下来的工作中，将做好项目事前评估，优化项目绩效编制，更科学的细化项目绩效目标，对有偏差的绩效目标进行及时纠正整改。有计划、有步骤、全面有效的实施部门预算绩效管理。

## 附件 2

# 渠县宝城镇中心小学 教育专项资金专项预算项目绩效评价报告

### 一、项目概况

#### （一）设立背景及基本情况。

随着国家对教育事业投入的不断增加,教育专项资金在促进教育资源优化配置、提高教育教学质量、推动教育公平等方面发挥着重要作用。本报告旨在对我单位承担的教育专项资金进行全面、客观的绩效评价,总结项目实施成效,分析存在的问题,并提出改进措施,为未来的教育专项资金管理和使用提供参考依据。

#### （二）实施目的及支持方向。

本项目旨在通过专项资金的支持,改善特定教育领域的基础设施条件,提升教师教学水平,进而提高学生的学习效果与综合素质。

#### （三）预算安排及分配管理。

渠财科教[2023]0131号、渠财科教[2023]0187号对我校分别下达预算资金437万元。主要用于新建综合大楼。

#### （四）项目绩效目标设置。

为了优化资源配置,提高维修效率,确保维修质量,同时增强学生、家长满意度,建立了一套全面、客观、可量化的校舍维修绩效评价体系。如新建校舍面积、验收合格率,

项目完成时限、教师（学生）满意度等具体的量化指标,改善办学条件、及时拨付情况等定性评价标准。

## 二、评价实施

### （一）评价目的。

主要是全面了解教育专项资金的使用？包括资金管理、使用、项目实施效果等方面。通过绩效评价,发现存在的问题和不足,提出改进建议,提高城乡义务教育补助经费的使用效益和管理水平。

### （二）预设问题及评价重点。

#### 1. 预设问题。

（1）是否存在资金交叉重复使用的情况？

（2）项目实施进度是否按计划进行？是否存在延期或未完成的情况？

（3）项目资金使用是否合规？是否存在虚列支出、挤占挪用的情况？

（4）项目实施效果如何？是否达到了预期目标？

#### 2. 评价重点。

（1）资金使用？评价资金使用是否合规有效。

（2）项目实施情况：评价项目实施进度、质量、成本等方面的控制情况。

（3）项目效益：评价项目实施后带来的社会效益、经济效益以及可持续影响。

### （三）评价方法。评价方法主要包括定量评价和定性评

价相结合的方式。定量评价主要通过收集和分析相关数据如资金到位率、支出率、完成率等指标来评价项目绩效；定性评价则通过专家评审、问卷调查、现场勘验等方式，对项目实施的规范性、合理性、群众满意度等方面进行综合评价。

**（四）评价组织。**为了更好开展预算绩效管理有关工作，我单位由财务室工作人员、项目管理人员组成了评价小组。

### 三、绩效分析

#### **（一）通用指标绩效分析。**

##### 1. 项目决策（18分）。

（1）决策程序（6分）。通过教育收集学校、学生的意见和需求，经过事前绩效评估，学校向教育部门提交项目申请，经研究后给予支持。该项指标得6分。

（2）规划论证（6分）。一是深入分析教育领域的实际需求，评估项目实施的可行性，识别项目在实施过程中可能遇到的风险且制定应对措施。二是明确专项资金使用的总体目标和具体指标。该项指标得6分。

（3）资金投向（6分）。用于新建学校综合大楼等基础设施建设，改善学校办学条件，提升教育设施水平。该项指标得3分

##### 2. 项目管理（18分）。

（1）制度办法（2分）。《四川省人民政府办公厅关于印发四川省教育领域省与市级县级财政事权和支出责任划分改革方案的通知》（川办发〔2020〕64号）和《城乡义务

教育补助经费管理办法》（财教〔2021〕56号）文件，我单位严格按照文件制定的制度办法使用专项资金。该项指标得2分。

（2）分配管理（10分）。项目资金分配选取充分考虑行业事业发展实际和发展需求，权重设置有效突出项目实施重点。将项目资金纳入财政预算管理，严格按照预算执行，确保资金使用的规范性和透明度。建立高效的资金拨付流程，确保资金及时、足额拨付。该项指标得10分。

（3）绩效监控（6分）。根据绩效目标设定的监控指标和阈值，通过一体平台对实现程度和执行进度实时跟踪和监控，加强对项目资金使用监管力度？对发现的问题及时提出整改意见并跟踪整改情况。该项指标得4分。

### 3. 项目实施（9分）。

（1）预算执行（6分）。已完成拨付指标金额437万元，财政拨付资金437万元，财政资金拨付率100%；单位实际支付金额437万元，单位实际到位金额437万元，单位资金使用率100%。该项指标得6分。

（2）资金使用（3分）。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。该项指标得3分。

#### 4. 项目结果（9 分）。

（1）目标完成（6 分）。项目完成预期目标，实施结果和绩效目标基本匹配，目标任务完成新建综合大楼 1300 平方米，完成绩效目标任务。该项指标得 6 分。

（2）完成时效（3 分）。项目验收合格后，我单位在收到财政拨付资金后，及时进行资金支付。该项指标得 3 分。

#### （二）专用指标绩效分析。

##### 1. 项目验收（10 分）。

资金分配科学合理、均衡公平，区域均衡性得到改善、区域间差距缩小。及时进行了验收且合格率为 100%。该项指标得 10 分。

##### 2. 功能实现（10 分）。

项目资金分配和实施结果精准，及时落实到具体内容。项目能实现预期功能，能够持续良好地运作，有效满足群众现实需要。该项指标得 10 分。

##### 3. 后续管护（10 分）。

项目资金补贴标准符合资金管理办法规定的补助标准。不存在多发、漏发、重发、迟发等情况，全部符合支持标准人数。该项指标得 10 分。

#### （三）个性指标绩效分析。

##### 1. 项目资料完备情况（6 分）。

项目进展全方位解析与资料完备性进行分析，涵盖了项目前期论证、中期实施、后期运营以及办学条件改善等方面的内容文章详细阐述了每个阶段所需完成的资料 and 具体工

作内容，包括专项评估、团队组建与分工等前期论证工作，施工合同等中期实施资料，以及验收报告、运营管理制度等后期运营资料。资料完整、齐全，该项指标得 6 分。

## 2. 办学条件改善（6 分）。

基于对当前教育环境的深入分析，我校通过改善实施，教育设施的质量得到了提高，办学条件得到了显著提升。该项指标得 6 分。

## 3. 学生受益情况（4 分）。

使受益学生得到幸福感，满意度达到 90 以上。该项指标得 4 分。

## 四、评价结论

本报告通过全面、客观的绩效评价,总结了项目实施的成效与经验。不断优化教育专项资金的管理和使用效率,促进教育事业的持续健康发展。针对本次专项预算项目绩效自评,我单位自评结果为 95 分。

## 五、存在主要问题

无。

## 六、改进建议

在接下来的工作中，对项目做好事前评估，优化项目绩效目标，更科学的细化、量化绩效指标。有计划、有步骤、全面有效的实施专项资金项目预算绩效管理。

## 附件 3

# 渠县宝城镇中心小学 2022 年教育专项资金专项预算项目绩效 评价报告

### 一、项目概况

#### （一）设立背景及基本情况。

随着国家对教育事业投入的不断增加,教育专项资金在促进教育资源优化配置、提高教育教学质量、推动教育公平等方面发挥着重要作用。本报告旨在对我单位承担的教育专项资金进行全面、客观的绩效评价,总结项目实施效益分析存在的问题,并提出改进措施,为未来的教育专项资金管理和使用提供参考依据。

#### （二）实施目的及支持方向。

本项目旨在通过专项资金的支持,改善特定教育领域的基础设施条件,提升教师教学水平,进而提高学生的学习效果与综合素质。

#### （三）预算安排及分配管理。

渠财科教〔2022〕234 号对我校分别下达预算资金 50 万元。主要用于改善维修校舍面积 1500 平方米。

#### （五）项目绩效目标设置。

为了优化资源配置,提高维修效率,确保维修质量,同

时增强家长、学生满意度，建立了一套全面、客观、可量化的楼房及厕所维修绩效评价体系。如改善维修校舍面积、验收合格率，项目完成时限、教师（学生）满意度等具体的量化指标，改善办学条件、及时拨付情况等定性评价标准。

## 二、评价实施

### （一）评价目的。

主要是全面了解教育专项资金的使用，包括资金管理、使用实施效果等方面。通过绩效评价，发现存在的问题和不足，提出改进建议，提高教育专项资金的使用效益和管理水平。

### （二）预设问题及评价重点。

#### 1. 预设问题。

（1）是否存在资金交叉重复使用的情况？

（2）项目实施进度是否按计划进行？是否存在延期或未完成的情况？

（3）项目资金使用是否合规？是否存在虚列支出、挤占挪用的情况？

（4）项目实施效果如何？是否达到了预期目标？

#### 2. 评价重点。

（1）资金使用：评价资金使用是否合规有效。

（4）项目实施情况：评价项目实施进度、质量、成本等方面的控制情况。

（5）项目效益：评价项目实施后带来的社会效益、经济

效益以及可持续影响。

**（三）评价方法。**评价方法主要包括定量评价和定性评价相结合的方式。定量评价主要通过收集和分析相关数据如资金到位率、支出率、完成率等指标来评价项目绩效；定性评价则通过专家评审、问卷调查、现场勘验等方式，对项目实施的规范性、合理性、群众满意度等方面进行综合评价。

**（四）评价组织。**为了更好开展预算绩效管理有关工作，我单位由财务室工作人员、项目管理人员组成了评价小组。

### 三、绩效分析

#### **（一）通用指标绩效分析。**

##### **1. 项目决策（18分）。**

**（1）决策程序（6分）。**通过教育收集学校、学生的意见和需求，经过事前绩效评估，学校向教育部门提交项目申请，经研究后给予支持。该项指标得6分。

**（2）规划论证（6分）。**一是深入分析教育领域的实际需求，评估项目实施的可行性，识别项目在实施过程中可能遇到的风险且制定应对措施。二是明确专项资金使用的总体目标和具体指标。该项指标得6分。

**（3）资金投向（6分）。**用于美化校园等基础设施建设，改善学校办学条件，提升教育设施水平。该项指标得3分

##### **2. 项目管理（18分）。**

**（1）制度办法（2分）。**《四川省人民政府办公厅关于印发四川省教育领域省与市级县级财政事权和支出责任划

分改革方案的通知》（川办发〔2020〕64号）和《城乡义务教育补助经费管理办法》（财教〔2021〕56号）文件，我单位严格按照文件制定的制度办法使用专项资金。该项指标得2分。

（2）分配管理（10分）。项目资金分配选取充分考虑行业事业发展实际和发展需求，权重设置有效突出项目实施重点。将项目资金纳入财政预算管理，严格按照预算执行，确保资金使用的规范性和透明度。建立高效的资金拨付流程，确保资金及时、足额拨付。该项指标得10分。

（3）绩效监控（6分）。根据绩效目标设定的监控指标和阈值，通过一体平台对实现程度和执行进度实时跟踪和监控，加强对项目资金使用监管力度，对发现的问题及时提出整改意见并跟踪整改情况。该项指标得4分。

### 3. 项目实施（9分）。

（1）预算执行（6分）。已完成拨付指标金额50万元，财政拨付资金50万元，财政资金拨付率100%；单位实际支付金额50万元，单位实际到位金额50万元，单位资金使用率100%。该项指标得6分。

（2）资金使用（3分）。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。该项指标得 3 分。

#### 4. 项目结果（9 分）。

（1）目标完成（6 分）。项目完成预期目标，实施结果和绩效目标基本匹配，目标任务完成改造校舍 1500 平方米，完成绩效目标任务。该项指标得 6 分。

（2）完成时效（3 分）。项目验收合格后，我单位在收到财政拨付资金后，及时进行资金支付。该项指标得 3 分。

### （二）专用指标绩效分析。

#### 1. 项目验收（10 分）。

资金分配科学合理、均衡公平，区域均衡性得到改善、区域间差距缩小。及时进行了验收且合格率为 100%。该项指标得 10 分。

#### 2. 功能实现（10 分）。

项目资金分配和实施结果精准，及时落实到具体内容。项目能实现预期功能，能够持续良好地运作，有效满足群众现实需要。该项指标得 10 分。

#### 3. 后续管护（10 分）。

项目资金补贴标准符合资金管理办法规定的补助标准。不存在多发、漏发、重发、迟发等情况，全部符合支持标准人数。该项指标得 10 分。

### （三）个性指标绩效分析。

#### 1. 项目资料完备情况（6 分）。

项目进展全方位解析与资料完备性进行分析，涵盖了项目前期论证、中期实施、后期运营以及办学条件改善等方面

的内容文章详细阐述了每个阶段所需完成的资料 and 具体工作内容，包括专项评估、团队组建与分工等前期论证工作，施工合同等中期实施资料，以及验收报告、运营管理制度等后期运营资料。资料完整、齐全，该项指标得 6 分。

## 2. 办学条件改善（6 分）。

基于对当前教育环境的深入分析，我校通过改善实施，教育设施的质量得到了提高，办学条件得到了显著提升。该项指标得 6 分。

## 3. 学生受益情况（4 分）。

使受益学生得到幸福感，满意度达到 90 以上。该项指标得 4 分。

## 四、评价结论

本报告通过全面、客观的绩效评价，总结了项目实施的成效与经验。不断优化教育专项资金的管理和使用效率，促进教育事业的持续健康发展。针对本次专项预算项目绩效自评，我单位自评结果为 95 分。

## 五、存在主要问题

无。

## 六、改进建议

在接下来的工作中，对项目做好事前评估，优化项目绩效目标，更科学的细化、量化绩效指标。有计划、有步骤、全面有效的实施专项资金项目预算绩效管理。

## 附件 4

# 渠县宝城镇中心小学 项目资金（渠财预 2023-16） 专项预算项目绩效评价报告

### 一、项目概况

#### （一）设立背景及基本情况。

红堡村小校舍、新光村小由于长年未修，受损严重，影响了学生的正常使用和学校的日常教学活动。为了保障学生的健康和安​​全，提高学校的教学环境，决定对红堡村小校舍改建、新光村小维修改造。

#### （二）实施目的及支持方向。

通过对红堡村小校舍改建、新光村小维修改造，促进教育资源优化配置、提高教育教学质量、推动教育公平等方面发挥着重要作用。该项资金主要用于红堡村小、新光村小校舍的改建。

#### （三）预算安排及分配管理。

渠财预[2023]16 号文，对我校下达项目资金（渠财预 2023-16）1.55 万元，用于红堡村小校舍和新光村小维修改造。

#### （六）项目绩效目标设置。

为了优化资源配置，提高维修效率，确保维修质量，同时增强学生、家长满意度，建立了一套全面、客观、可量化

的校舍维修绩效评价体系。如验收合格率，资金拨付及时、学生和家長满意度等具体的量化指标，以及改善办学条件的定性评价标准。

## 二、评价实施

### （一）评价目的。

主要是全面了解项目资金（渠财预 2023-16）专项资金的使用，包括资金管理、使用实施效果等方面。通过绩效评价，发现存在的问题和不足，提出改进建议，提高资金的使用效益和管理水平。

### （二）预设问题及评价重点。

#### 1. 预设问题。

（1）是否存在资金交叉重复使用的情况？

（2）项目实施进度是否按计划进行？是否存在延期或未完成的情况？

（3）项目资金使用是否合规？是否存在虚列支出、挤占挪用的情况？

（4）项目实施效果如何？是否达到了预期目标？

#### 2. 评价重点。

（1）资金使用：评价资金使用是否合规有效。

（6）项目实施情况：评价项目实施进度、质量、成本等方面的控制情况。

（7）项目效益：评价项目实施后带来的社会效益、经济效益以及可持续影响。

### （三）评价方法。评价方法主要包括定量评价和定性评

价相结合的方式。定量评价主要通过收集和分析相关数据如资金到位率、支出率、完成率等指标来评价项目绩效；定性评价则通过专家评审、问卷调查、现场勘验等方式，对项目实施的规范性、合理性、群众满意度等方面进行综合评价。

**（四）评价组织。**为了更好开展预算绩效管理有关工作，我单位由财务室工作人员、项目管理人员组成了评价小组。

### 三、绩效分析

#### **（一）通用指标绩效分析。**

##### **1. 项目决策（18分）。**

###### **（1）决策程序（6分）。**

由教育部门结合教育发展规划和资金需求，由相关部门进行审批决策。根据审批结果，财政部门安排专项资金用于项目实施。该项指标得6分。

**（2）规划论证（6分）。**一是分析当前教育事业的发展需求和存在的问题，明确项目实施的必要性和紧迫性。二是根据需求分析结果，设定项目的具体目标和预期效果。三是对项目实施过程中可能遇到的风险进行评估，并制定相应的风险应对措施。该项指标得6分。

**（3）资金投向（6分）。**对存在安全隐患或设施进行维修改造，改善学校的办学条件，提升学校环境。该项指标得2分。

##### **2. 项目管理（18分）。**

**（1）制度办法（2分）。**在实施过程中严格执行了各项管理制度，根据项目实际情况和绩效评价结果，确保制度能

够有效指导和约束项目实施过程中的各项活动提高项目管理的规范性和有效性。该项指标得 0 分。

（2）分配管理（10 分）。项目资金分配选取充分考虑行业事业发展实际和发展需求，权重设置有效突出项目实施重点。将项目资金纳入财政预算管理，严格按照预算执行，确保资金使用的规范性和透明度。建立高效的资金拨付流程，确保资金及时、足额拨付。该项指标得 10 分。

（3）绩效监管（6 分）。根据绩效目标设定的监控指标和阈值，通过一体平台对实现程度和执行进度实时跟踪和监控，加强对项目资金使用监管力度，对发现的问题及时提出整改意见并跟踪整改情况。该项指标得 4 分。

### 3. 项目实施（9 分）。

（1）预算执行（6 分）。已完成拨付指标金额 1.55 万元，财政拨付资金 1.55 万元，财政资金拨付率 100%；单位实际支付金额 1.55 万元，单位实际到位金额 1.55 万元，单位资金使用率 100%。该项指标得 6 分。

（2）资金使用（3 分）。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。该项指标得 3 分。

### 4. 项目结果（9 分）。

（1）目标完成（6 分）。项目完成预期目标，实施结果

和绩效目标基本匹配，目标任务改善办学条件的学校数量 2 所，完成绩效目标任务数 2 所。该项指标得 6 分。

（2）完成时效（3 分）。项目验收合格后，我单位在收到财政拨付资金后，及时进行资金支付。该项指标得 3 分。

## （二）专用指标绩效分析。

### 1. 项目验收（6 分）。

资金分配科学合理、均衡公平，区域均衡性得到改善、区域间差距缩小。该项指标得 6 分。

### 2. 功能实现（6 分）。

项目资金分配和实施结果精准，及时落实到具体内容。该项指标得 6 分。

### 3. 后续管护（6 分）。

项目资金补贴标准符合资金管理办法规定的补助标准。不存在多发、漏发、重发、迟发等情况，全部符合支持标准人数。该项指标得 6 分。

## （三）个性指标绩效分析。

### 1. 项目资料完备情况（6 分）。

项目进展全方位解析与资料完备性进行分析，涵盖了项目前期论证、中期实施、后期运营以及办学条件改善等方面的内容文章详细阐述了每个阶段所需完成的资料 and 具体工作内容，包括专项评估、团队组建与分工等前期论证工作，施工合同等中期实施资料，以及验收报告、运营管理制度等后期运营资料。资料完整、齐全，该项指标得 6 分。

### 2. 办学条件改善（6 分）。

基于对当前教育环境的深入分析，我校通过改善实施，教育设施的质量得到了提高，办学条件得到了显著提升。该项指标得 6 分。

### 3. 学生受益情况（4 分）。

使受益学生得到幸福感，满意度达到 90 以上。该项指标得 4 分。

## 四、评价结论

通过以上分析可以看出，教育费附加支出绩效评价是全面、系统的过程，需要综合考虑资金：使用、项目实施、效益评价等多个方面。通过科学合理的绩效评价，可以不断提高教育费附加资金的使用效益和管理水平，推动地方教育事业的持续健康发展。针对本次专项预算项目绩效自评，我单位自评结果为 92 分。

## 五、存在主要问题

无。

## 六、改进建议

在接下来的工作中，对项目做好事前评估，优化项目绩效目标，更科学的细化、量化绩效指标。有计划、有步骤、全面有效的实施专项资金项目预算绩效管理。

## 附件 5

# 渠县宝城镇中心小学 学前教育免保教费（三保项目） 专项预算项目绩效评价报告

### 一、项目概况

#### （一）设立背景及基本情况。

为积极响应国家关于促进教育公平、加快学前教育发展的号召，本项目旨在通过免除适龄儿童在幼儿园期间的保教费用（简称“三保费用”，即保育费、教育费及部分杂费），减轻家庭经济负担，确保所有儿童，特别是来自低收入家庭的儿童，能够平等接受高质量的学前教育，为其终身发展奠定坚实基础。

#### （二）实施目的及支持方向。

1. 实现学前教育阶段保教费的全面免除，惠吸目标区域内所有符合条件的幼儿。
2. 提升学前教育普及率与入园率，缩小城乡、区域间学前教育发展差距。
3. 提高学前教育质量，加强师资队伍建设，优化教育资源配置。

#### （三）预算安排及分配管理。

渠县财政局《关于调整 2023 年春季学期学前教育减免保教费资金的通知》（渠财科教[2023]080-1 号）文件，对

我校的下达预算资金 0.38 万元。主要用于保障家庭经济困难儿童、孤儿和残疾儿童顺利入学。

### **（七）项目绩效目标设置。**

为了优化资源配置，严格执行应助救助政策，同时增强学生、家长满意度，建立了一套全面、客观、可量化的补助救助绩效评价体系。包括但不限于学生教育减免人数、贫困生覆盖率，受益学生满意度等具体的量化指标，以及阻隔贫困代际传递、拨付时间等定性评价标准。

## **二、评价实施**

### **（一）评价目的。**

主要是全面了解学前教育免保教费（三保项目）专项资金的使用，包括资金管理、使用实施效果等方面。通过绩效评价，发现存在的问题和不足，提出改进建议，提高教育费附加资金的使用效益和管理水平。

### **（二）预设问题及评价重点。**

#### **1. 预设问题。**

（1）是否存在资金交叉重复使用的情况？

（2）项目实施进度是否按计划进行？是否存在延期或未完成的情况？

（3）项目资金使用是否合规？是否存在虚列支出、挤占挪用的情况？

（4）项目实施效果如何？是否达到了预期目标？

#### **2. 评价重点。**

（1）资金使用：评价资金使用是否合规有效。

(2) 项目实施情况:评价项目实施进度、质量、成本等方面的控制情况。

(3) 项目效益:评价项目实施后带来的社会效益、经济效益以及可持续影响。

**(三) 评价方法。**评价方法主要包括定量评价和定性评价相结合的方式。定量评价主要通过收集和分析相关数据如资金到位率、支出率、完成率等指标来评价项目绩效;定性评价则通过专家评审、问卷调查、现场勘验等方式,对项目实施的规范性、合理性、群众满意度等方面进行综合评价。

**(四) 评价组织。**为了更好开展预算绩效管理有关工作,我单位由财务室工作人员、项目管理人员组成了评价小组。

### 三、绩效分析

#### **(一) 通用指标绩效分析。**

##### 1. 项目决策(18分)。

(1) 决策程序(6分)。学前教育免保教费(以下简称“三保项目”)作为一项重要的民生工程,其决策程序严格遵循科学、民主、公开的原则,确保政策制定的合理性和有效性。深入了解当前学前教育领域存在的保教费用负担重、家庭经济困难幼儿入园难等问题,结合本地实际情况,设计三保项目的具体实施方案,明确政策目标、覆盖范围、实施路径等。该项指标得6分。

(2) 规划论证(6分)。为确保三保项目的顺利实施和长效发展,需进行周密的规划论证。一是明确项目旨在减轻家庭经济负担,促进学前教育公平,提高学前教育普及率和

质量等核心目标。二是基于人口统计数据、教育发展水平等因素,科学预测未来一段时间内需享受免保教费政策的幼儿数量,确保资源配置的合理性。三是结合地方财政状况,合理规划财政投入,确保资金充足且使用高效。四是制定详细的实施计划,包括政策宣传、申请流程、审核标准、资金拨付等环节,确保政策顺利落地。该项指标得6分。

(3) 资金投向(6分)。采取直接补助,即为符合条件的幼儿家庭提供保教费补助,减轻家庭经济负担。补助标准应根据当地经济发展水平和家庭收入水平合理确定。具体为对在园的经济困难儿童、孤儿和残疾儿童进行据实结算。该项指标得6分

## 2. 项目管理(18分)。

(1) 制度办法(2分)。四川省财政厅 四川省教育厅关于印发《四川省支持学前教育发展补助资金管理办法》的通知,我单位严格按照文件制定的制度办法使用专项资金。该项指标得2分。

(2) 分配管理(10分)。项目资金分配选取充分考虑行业事业发展实际和发展需求,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。将项目资金纳入财政预算管理,严格按照预算执行,确保资金使用的规范性和透明度。建立高效的资金拨付流程,确保补助资金及时、足额拨付到符合条件的家庭手中。该项指标得10分。

(3) 绩效监控(6分)。根据绩效目标设定的监控指标和阈值,通过一体平台对实现程度和执行进度实时跟踪和监控,

加强对项目资金使用监管力度,对发现的问题及时提出整改意见并跟踪整改情况。该项指标得 6 分。

### 3. 项目实施（9 分）。

（1）预算执行（6 分）。已完成拨付指标金额 0.38 万元，财政拨付资金 0.38，财政资金拨付率 100%；单位实际支付金额 0.38，单位实际到位金额 0.38，单位资金使用率 100%。该项指标得 6 分。

（2）资金使用（3 分）。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。该项指标得 3 分。

### 4. 项目结果（9 分）。

（1）目标完成（6 分）。项目完成预期目标，实施结果和绩效目标相匹配，目标任务完成为 4 人，完成绩效目标任务总量为 4 人。该项指标得 6 分。

（2）完成时效（3 分）。我单位在收到财政拨付资金后，及时将该资金补助到对象。该项指标得 3 分。

## （二）专用指标绩效分析。

### 1. 区域均衡性（10 分）。

资金分配科学合理、均衡公平，区域均衡性得到改善、区域间差距缩小。该项指标得 10 分。

### 2. 对象精准性（10 分）。

项目资金分配和实施结果精准，及时落实到支持对象个

人。该项指标得 10 分。

3. 标准合理性（5 分）。

项目资金补贴标准符合资金管理办法规定的补助标准。不存在多发、漏发、重发、迟发等情况，全部符合支持标准人数。该项指标得 5 分。

4. 群众满意度（5 分）。

经与补助对象访谈，受益困难儿童家庭满意度高。该项指标得 5 分。

（三）个性指标绩效分析。

1. 资金拨付及时性（4 分）。

补助资金及时发放到支持对象个人。该项指标得 4 分。

2. 应助尽助情况（6 分）。

通过了解经济困难儿童、孤儿和残疾儿童情况，及时给予补助，确保顺利入园。该项指标得 6 分。

3. 补助对象覆盖率（6 分）。

在园经济困难儿童、孤儿和残疾儿童申请人数 4 人，补助 4 人，做好应助尽助。该项指标得 6 分。

四、评价结论

按照专项预算项目绩效评价指标体系设定的绩效指标和评分标准，我单位严格完成了该专项资金项目的实施，针对本次专项预算项目绩效自评，我单位自评结果为 100 分。

五、存在主要问题

无。

## 六、改进建议

在接下来的工作中，对项目做好事前评估，优化项目绩效目标，更科学的细化、量化绩效指标。有计划、有步骤、全面有效的实施专项资金项目预算绩效管理。

## 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