

2023 年度

渠县拱市乡中心学校

部门决算

目录

公开时间：2024 年 9 月 30 日

第一部分 部门概况 (p3)

一、部门职责 (p3)

二、机构设置 (p4)

第二部分 2023 年度部门决算情况说明 (p4)

一、收入支出决算总体情况说明 (p4)

二、收入决算情况说明 (p5)

三、支出决算情况说明 (p5)

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明 (p5)

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 (p5)

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 (p7)

七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明 (p7)

八、政府性基金预算支出决算情况说明 (p9)

九、国有资本经营预算支出决算情况说明 (p9)

十、其他重要事项的情况说明 (p9)
第三部分 名词解释 (p11)

第四部分 附件

(p14) 第五部

分 附表 (p51)

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 部门概况

一、部门职责

（一）主要职能。

实施九年义务教育，促进基础教育发展。

（二）2023 年重点工作完成情况。

1、开展学生德育活动。通过多种宣传方式加强学生爱 国主义和公民道德的教育，强化法治、安全、心理健康教育， 收到较好效果。

2、开展教学和教研活动。加强教学常规管理，贯彻落 实“双减工作”。培养学生综合素质，切实开展“高效课堂”。

3、开展教育科学研究活动。积极倡导小课题深研究， 组织教师对教育教学和管理中的难点和热点问题开展研究， 提倡行动研究，注重研究的可操作性与实效性。

4、开展教师培训活动。规范教师培训制度，组织教职 工开展师德培训，加强继续教育工作，

根据校本培训方案认真实施校本培训工作，努力提升教师整体素质。

5、开展学校规章制度建设及其他教育管理活动。健全

组织结构，完善管理制度，建立一套适合本校实际的学校管理制度，实现依法办学、依法行政，以此促进全局工作逐步走上规范化、科学化、民主化轨道，着力推进了和谐教育，取得较好的社会效益。

二、机构设置

渠县拱市乡中心学校下属二级预算单位 0 个，其中行政单位 0 个，参照公务员法管理的事业单位 0 个，其他事业单位 0 个。

纳入渠县拱市乡中心学校 2023 年度部门决算编制范围的二级预算单位无。

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 48 名，现有在职人员 46 人（特岗教师 2 人），遗属 11 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 975.74 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各增加 26.23 万元，增长 2.76%。主要变动原因是教师工资标准调高及相应五险一金预算增加。

二、收入决算情况说明

2023 年度本年收入合计 975.74 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 975.74 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%。

三、支出决算情况说明

2023 年度本年支出合计 975.74 万元，其中：基本支出 879.69 万元，占 90.16%；项目支出 96.05 万元，占 9.84%；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 975.74 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 26.23 万元，增长 2.76%。主要变动原因是教师工资标准调高及相应五险一金 预算增加。

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 975.74 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 26.23 万元，增长 2.76%。主要变动原因是 教师工资标准调高及相应五险一金预算增加。

（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 975.74 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 778.75 万元，占 79.81%；科学技术支出 0 万元，占 0%；文化旅游体育与传媒支出 1 万元，占 0.1%；社会保障和就业支出 101.23 万元，占 10.37%；卫生健康支出 36.64 万元，占 3.76%；住房保障支出 58.13 万元，占 5.96%。

（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 975.74，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：8.30 万元，完成预算 100%。

教育 205（类）02（款）02（项）：小学教育支出决算为 747.45 万元，完成预算 100%。

教育 205（类）02（款）99（项）：其他普通教育支出 决算为 4 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:19 万元，完成预算 100%。

2. 文化旅游体育与传媒 207（类）99（款）02（项）：支出决算为 1 万元，完成预算 100%。

3. 社会保障和就业 208（类）05（款）05（项）：支出 决算为 101.23 万元，完成预算 100%。
其中：208（类）05（款）01（项）:死亡抚恤支出
决算为 1.85 万元，完成预

算 100%。

4. 卫生健康 210（类） 11（款） 02（项）：支出
决算为

36.64 万元，完成预算 100%。

5. 农林水 213（类） 05（款） 99（项）：支出
决算为 0 万元，完成预算 100%。

6. 住房保障 221（类） 02（款） 01（项）：支出
决算为

58.13 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
975.74 万元， 其中：

人员经费 825.49 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 54.20 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 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%。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。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 0。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 100%。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%。其 中：

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，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。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 0 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，形成渠县拱市乡中心学校部门整体 （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，渠县拱市乡中心学校部门整体 （含部门预算项目）绩效自评得分为 90.28 分，绩效自评综 述：根据合同完成及计划情况，单位及时验收，验收质量好， 完成既定目标，成本控制良好。形成好的社会影响，家长、 师生评价良好。合格后及时支付，支付进度、速度都很快。 教育专项资金预算项目绩效自评得分为 95 分，其他教育费 附加预算项目绩效自评得分为 94 分，少年宫预算项目绩效自

评得分为 98 分,学前教育免保教费预算项目绩效自评得分为 100 分绩效自评综述：绩效自评综述：根据合同完成及计划 情况，单位及时验收，验收质量好，完成既定目标，成本控制良好。形成好的社会影响，家长、师生评价良好。合格后 及时支付，支付进度、速度都很快。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：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、结转至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至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

学技术管理事务行政运行以及其他科学技术支出。

11. 文化体育与传媒 207（类）99（款）02（项）：指宣传文化发展专项支出。

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、单位职业年金缴费、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。

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

渠县拱市乡中心学校 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**。渠县拱市乡中心学校为财政全额拨款 事业单位， 内设办公室、教导处、后勤处 3 个处室。

（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

48 人， 实有在职职工 46 人，遗属 12 人，退休教师 20 人， 学生 350 人。

二、部门资金收支情况

（一）**收入情况**。渠县拱市乡中心学校 2023 年年初预算 收 729.18 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 729.18 万 元， 占 100%。 决算收入 975.74 万元，其中： 一般公共预算 财政拨款收入 975.74 万元， 占 100%。

（二）**支出情况**。渠县拱市乡中心学校 2023 年年初预算 支出 729.18 万元， 其中：基本支出

696.35 万元，占 95.5%；项目支出 32.83 万元，占 0.05%。决算支出 975.74 万元。其中：基本支出 879.69 万元，占 90.16%；项目支出 96.05 万元，占 9.84%。

（三）结余分配和结转结余情况。渠县拱市乡中心学校 2023 年决算报表收入 975.74 万元、支出 975.74 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）抓好控辍保学控履职效果（5 分）。为控辍保学，防止生源的再度流失，把控辍保学工作当作了当前教育工作的“重中之重”。坚持贯彻“依法治教、以防为主、防治结合、综合治理”的方针，本着“对学生负责、对家长负责、对社会负责”的原则，发动和组织各方面共同参加，齐抓共管，相互协作，努力把辍学率掌握在 1%以内。指标得分 5 分。

（2）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。

（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，组织全体教师培训活动，培训人次不低于

200 人次。指标得分

5 分。2. 预算管理（25 分）。

（1） 预算编制质量（ 12 分） 。 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， 充分发挥经济管理职能 。 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 729.18 万元，执行数 975.74 万元，偏离度 0.34。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 9.96 分。

（2）支出执行进度（6 分）。1-6 月我单位执行数为 390.30 万元，部门预算数 975.74 的 50%为 487.87 万元，1-6 月预警金额为 48.69 万元，1 至 6 月支出预警金额占比 0.13；1-10 月我单位执行数为 775.12 万元，部门预算数 975.74 的 83.33%为 813.08 万元，1-10 月预警金额为 48.69 万元，1 至 10 月支出预警金额占比 0.06；我单位支出无违规金额；经计算，该项指标得分 5.32 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 12.06 万元，2023 年 24.61 万元，无压减。经计算，该项指标得分 0 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内部财务管理制度，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内部权利制衡基本举措，实行决策权、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、预算管理和财务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790.11万元，人数67人，人均占有资产3.50万元；2023年期末净值769.93万元，人数62人，人均占有资产3.70万元；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40.21万元，超最

低使用年限的办公家具账面 价值 16.99 万元，
办公家具超最低使用年限资产利用率

42.25%； 办公设备账面价值 28.75 万元， 超最低
使用年限的

办公设备账面价值 28.75 万元， 办公设备超最低使用年限资产利用率 100%； 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 6 个， 涉 及预算总金额 94.53 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 1 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 6 个，按照《渠县财政局关于加强2023 年预算编制阶段 绩效目标管理工作的通知》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 6 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 975.74 万元，支付数 975.74 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 90.28 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。

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		渠县拱市乡中心学校						
年度部门 整 体支 出预算	资金总额		财政拨款			其他资金		
	975.74.		975.74			0		
年度总 体 目标	促进基础教育发展，培养全面发展的社会主义建设者和接班人。完成学龄 前儿童的保育和教育工作及其它工作。							
年度主 要 任务	任务名称		主要内容					
	抓好控辍保学		义务教育辍学率控制在 1%以内。					
	加强师德师风建设		培训人次不低于 200 人次。					
	抓好教育教学质量		开足开齐教育教学学时不低于 460 学时					
	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
		数量指 标	在职教师人数及遗属人员	=	67	人	10	67

年度绩效指标	产出指标	质量指标	人员工资发放率	=	100	%	10	100
		时效指标	人员工资及时拨付率	=	100	%	10	100
	效益指标	社会效益指标	促进教育均衡、公平发展	定性	优良中低差		10	良
		生态效益指标	创建和谐、绿色的教育环境	定性	优良中低差		10	良
		可持续发展指标	体现政策导向，激发教师活力	定性	优良中低差		10	良
	满意度指标	服务对象满意度指标	家长、学生、社会对学校满意度显著提升	≥	95	%	10	97

附件 2

渠县拱市中心学校 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。

渠县财政局《关于安排渠县教育专项资金的通知》（渠 财科教[2023]0189 号） 文件，对我校下

达预算资金 70 万元 。 主要用于维修教学楼 、 综合楼。

（ 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、可量化的楼房维修绩效评价体系。如校园美化面积 800 平方米、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，以及改善办学条件等定性评价标准。

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情况，包括资金管理、使用效益、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）资金使用情况：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县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的监控力度，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70万元，财政拨付资金70万元，财政资金拨付率100%；单位实际支付金额70万元，单位实际到位金额70万元，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，目标任务为美化 800 平方米，绩效目标已完成。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，我校通过改善措施的 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 98%。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。

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		渠县拱市乡中心学校						
项目类型		补助类项目资金						
项目概况	中长期规划（名称、文号，仅指 常年项目）	《四川省人民政府办公厅关于印发四川省教育领域 省与市县财政事权和支出责任划分改革方案的通知》（川办发〔2020〕64 号）						
	资金管理办法（名称、文号）	《城乡义务教育补助经费管理办法》（财教〔2021〕56 号）						
	绩效分配方式	☐ 因素法	☒ 项目法	☐ 据实 效	☐ 因素法与项目 法相结合			
	立项依据							
	使用范围	支持公办学校维修改造及附属设施						
	申报（补助）条件	《农村普通中小学建设标准》						
	项目起止年限	2023. 07-2023. 09						
项目资金（万元）	年度资金总额：	70						
	其中：财政拨款	70						
	其他资金							
总体目标	年度目标							
	校园美化亮化，促进学校教育事业均衡发展，提高学校教育教学质量。							
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	校 园 美 化 面 积	=	800	平方米	20%	800
		质量指标	验 收 合 格 率	=	100	%	10	100
		时效指标	项 目 完 成 时 限	≤	1	月	10	1
		社会效益指标	促 进 教 育 事 业 均 衡 发 展	定性	持 续 提 升		20	有效

满意度指标	服务对象满意度指标	受益学生满意度	$\geq$	95	%	10	98
成本指标	经济成本指标	维修改造成本	$\leq$	700000	元	20	700000

附件3

渠县拱市中心学校 其他教育费附加支出 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。

教育费附加是国家为了发展教育事业,解决教育经费不足问题而设立的专项资金。教育费附加逐步成为地方教育事业发展的主要资金来源,用于改善中小学教学设施和办学条件,促进教育公平与均衡发展。

（二）实施目的及支持方向。

教育费附加的实施目的是提高教育资金使用效益,改善学校教学设施和办学条件,推动地方教育事业的持续健康发展。通过合理分配和使用教育费附加资金,可以有效缓解教育经费紧张的状况,提升学校的教学质量和办学水平。

（三）预算安排及分配管理。

渠财科教[2023]14 号文，对我校下达其他教育费附加支出专项预算资金共计 10 万元。主要用于对校舍进行维修改造，改善办学条件，提高教育教学质量。

（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。包括改善办学条件的校舍面积、验收合格率，项目完成时间、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。

主要是全面了解其他教育费附加支出专项资金的使用情况，包括资金管理、使用效益、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）资金使用情况: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）。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）。对校舍进行维修改造，美化亮化校园环境，提升办学条件。该项指标得2分。

2. 项目管理（18分）。

（1）制度办法（2分）。中共四川省委教育工作委员会

四川省教育厅《关于印发〈四川省“十四五”教育发展规划〉的通知》（川教工委〔2022〕14号）和四川省人民政府《关

于印发四川省地方教育附加征收使用管理办法的通知》（川 府函〔2011〕68 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的监控力度, 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 10 万元， 财政拨付资金 10 万元，财政资金拨付率 100%；单位实际支 付金额 10 万元，单位实际到位 金额 10 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，设定绩效目标任务总量为900平方米，目标任务完成。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。及时进行了验收且合格率为100%。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，我校通过改善措施的 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 95% 。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一个全面、系统的过程,需要综合考虑资金：使用情况、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 94 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。

附表 1

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称				其他教育费附加支出					
预算单位				渠县拱市中心学校					
项目类型				补助类项目资金					
项目概况	中长期规划（名称、文号，仅指 常年项目）			中共四川省委教育工作委员会 四川省教育厅关于印发 《四川省“十四五” 教育发展规划》的通知 https://jwc.sfc.edu.cn/info/1186/3283.htm http://edu.sc.gov.cn/scedu/zcwj/2022/4/2/3812dea3e_d23459cac8391e3b98e65d1.shtml					
	资金管理办法（名称、文号）			四川省人民政府关于印发四川省地方教育附加征收使用管 理办法的通知 https://www.sc.gov.cn/10462/10883/11066/2011/4/6/1015659_4.shtml					
	绩效分配方式			☐ 因素法	☒ 四项目法		☐ 据实据效	☐ 因素法与项目 法相结合	
	立项依据			根据 2011 年 1 月 8 日《国务院关于废止和修改部分行政法 规的决定》第三次修订 征收教育费附加的暂行规定					
	使用范围			改善中小学教学设施和办学条件					
	申报（补助）条件			《农村普通中小学建设标准》					
	项目起止年限			2023. 07-2023. 09					
项目资金（万元）		年度资金总额：		10					
		其中：财政拨款		10					
		其他资金							
总体目标	年度目标								
	提高教育教学质量，改善办学条件，促进基础教育发展。								
	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	改善办学条件的校舍	=	900	平方米	30	900	

绩效指标	产出指标		面积					
		质量指标	验收合格率	=	100	%	10	100
		时效指标	项目完成时间	≤	1	月	10	1
		社会效益指标	改善办学条件	定性	持续提升		20	有效
	满意度指标	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	≥	90	%	10	95
	成本指标	经济成本指标	安排的资金	=	100000	元	10	100000

附件4

渠县拱市乡中心学校 乡村学校少年宫运转补助专项预算项目 绩效评价报告

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况。

乡村学校少年宫项目 旨在通过利用乡镇中心学校现有 场地、教室和设施,进行修缮并配备必要的设备器材,以教师 和志愿者为主要管理力量,在课余时间和节假日组织普及性 校外活动。这一项目由中央彩票公益金支持, 旨在丰富农村 未成年人, 人的课外文化生活,提升他们的思想道德素质和科 学文化素质,促进其健康成长和全面发展。

（二）实施目的及支持方向。

乡村学校少年宫运转补助实施目的是. 丰富学生课外活 动内容,提升素质教育水平,确保乡村少年宫学校正常运转。

（三）预算安排及分配管理。

渠县财政局《关于安排 2023 年宣传文化事业发展专项 资金的通知》（渠财科教[2023]0128 号

），对我校下达乡村 学校少年宫运转补助专项预算资金 1 万元。主要支持乡村学 校少年宫的改善。

（六）项目绩效目标设置。

为了优化资源配置，提高效益，确保质量，同时增强学 生、家长满意度，建立了一套全面、客观、可量化的运转补

助经费绩效评价体系。如改善少年宫面积 70 平方米，验收 合格率、项目完成时间、学生和家长满意度大于 98%具体量 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。

通过对乡村学校少年宫运转补助项目的全面评估，了解 项目的实施效果、资金使用情况和管理水平，督促项目单位 进一步规范资金使用和管理，提高资金使用效益，为 以后年 度资金安排和使用提供借鉴。

（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）资金使用情况：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）。一是了解当地农村学生的课外 活动需求和现有资源情况。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）。乡村学校少年宫运转补助项目的资金主要投向用于支持少年宫维护费用。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 中共四川省委

宣传部《关于印发〈四川省宣传文化事业发展专项资金管理

办法》的通知》（川财教〔2021〕56 号），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的监控力度, 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 万元， 财政拨付资金 1 万元，财政资金拨付率 100%；单位实际支付 金额 1 万元，单位实际到位金额 1 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， 目标任务保障乡村少年宫正常运转，

绩效目标任务运转保障率 100%，目标完全实现。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，及时进行资金支付。该项指标得 3 分。

（二）专用指标绩效分析。

1. 用途合规性（10 分）。

为保障乡村少年宫正常运转，属于按规定用途、适用范围使用该专项资金，符合专项资金管理要求。该项指标得 10 分。

2. 程序合规性（10 分）。

项目决策程序和使用程序严格按照资金管理程序进行申报和使用，符合专项资金管理要求。该项指标得 10 分。

3. 标准合规性（10 分）。

完全按照规定的发放标准、资金分配标准使用，符合资金管理办法规定。该项指标得 10 分。

（三）个性指标绩效分析。

1. 促进学生全面发展（6 分）。

乡村儿童孩子所受教育相对单一，除书本知识外，难有素质教育内容。孩子开心、家长放心、社

会安心，乡村少年宫已成为当地农村孩子教育的重要补充。该项指标得 6 分。

2. 覆盖率（6 分）。

通过有效的实施，乡村少年宫完全能覆盖辖区内所有少年儿童，覆盖率 100%。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 98% 。该项指标得

4 分。

四、评价结论

乡村学校少年宫建设深受广大农村师生和家长的欢迎，同时也是服务实施乡村振兴战略的重要举措。乡村学校少年宫运转补助绩效评价不仅是对项目实施效果的一次全面审视，更是推动项目持续改进、提高资金使用效益的重要手段。未来，我们将以目标为引领，不断优化项目管理机制，提升项目实施效果，为农村未成年人提供更加优质、丰富的课外活动平台。针对本次专项预算项目绩效自评，我单位自评结果为 98 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。

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称				乡村学校少年宫运转补助				
预算单位				渠县拱市中心学校				
项目类型				补助类项目资金				
项目概况	中长期规划（名称、文号，仅指常年项目）			四川省人民政府关于印发《四川省“十四五”文化发展和改革规划》的通知 川府发〔2022〕22号 https://www.sc.gov.cn/10462/zfwjts/2023/1/14/c3cbe32_3f2d14a94a5f314e5ba829632.shtml				
	资金管理办法（名称、文号）			四川省财政厅 中共四川省委宣传部关于印发《四川省宣传文化事业发展专项资金管理办法》的通知 https://czt.sc.gov.cn/scczt/c102423/2021/11/15/9c71c_53e6a9c456e938d3e4281ddd986.shtml				
	绩效分配方式			☐ 因素法	四项目法		☐ 据实据效	☐ 因素法与项目法相结合
	立项依据							
	使用范围			宣传文化事业发展所需系统平台建设				
	申报（补助）条件							
	项目起止年限			2023.01-2023.12				
	项目资金（万元）	年度资金总额：		1				
其中：财政拨款		1						
其他资金								
总体目标	年度目标							
	严格执行预算编制，保障乡村少年宫正常运转，提升学校办学水平。							
	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	科目调整次数	≤	5	次	20%	1
		质量指标	预算编制的准	≤	95	%	30	100

绩效指标	产出指标		确率					
		时效指标	资金拨付时间	≤	12	月	10	4
		社会效益指标	运转保障率	=	100	%	10	100
		经济效益指标	“三公经费”控制率	≤	100	%	10	100
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生家长满意度	≥	95	%	10	97
	成本指标	经济成本指标	运行成本	≤	10000	元	10	10000

附件 5

渠县拱市中心学校 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 0.2 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）专项资金的使用情况，包括资金管理、使用效益、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) 资金使用情况:评价资金使用是否合规有效。

(8) 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。

（9）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的监控力度,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 0.2 万元， 财政拨付资金 0.2，财政资金拨付率 100%；单位实际支付金 额 0.2，单位实际到位金额 0.2，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对象，绩效目标完成较好。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。

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		渠县拱市中心学校			
项目类型		“幼儿资助”类项目资金			
项目概况	中长期规划（名称、文号，仅指常年项目）	四川省教育厅等九部门关于印发《四川省“十四五”学前教育发展提升行动计划实施方案》和《四川省“十四五”县域普通高中发展提升行动计划实施方案》的通知川财教〔2022〕74号 https://www.sc.gov.cn/10462/10778/10876/2022/11/17/166b959f54d84bb68c676617e911478b.shtml			
	资金管理办法（名称、文号）	川财教〔2023〕27号 https://czt.sc.gov.cn/scczt/c102408/2023/4/7/d4ae109670064aff8151a756aeb7ce3a.shtm			
	绩效分配方式	☐ 因素法	☒ 四项目法	☒ 四据实据效	☐ 因素法与项目法相结合
	立项依据				
	使用范围	符合免费教育的在园幼儿人数			
	申报（补助）条件	孤儿、残疾儿童、家庭经济困难儿童			
	项目起止年限	2023.01-2023.05			
	项目资金（万元）	年度资金总额：	0.2		
其中：财政拨款		0.2			
其他资金					
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园中的“孤儿、残疾儿童、家庭经济困难儿童”				

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	=	4	人	20%	4
		质量指标	贫困生覆盖率	=	100	%	20	100
		时效指标	资金拨付时间	定性	及时		10	及时
		社会效益指标	阻隔贫困代际传递	定性	持续上升		20	有效
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益学生满意度	≥	98	%	10	98
	成本指标	经济成本指标	学前教育免学费资金	=	2000	元	10	2000

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