

2023 年度渠县第二中学部门决算

目录

公开时间：2024 年 9 月 30 日

第一部分 部门概况.....	3
一、部门职责.....	3
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.....	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、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	10
八、政府性基金预算支出决算情况说明.....	12
九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....	12
十、其他重要事项的情况说明.....	12
第三部分 名词解释.....	15
第四部分 附件.....	18
第五部分 附表.....	38
一、收入支出决算总表.....	38
二、收入决算表.....	38
三、支出决算表.....	38
四、财政拨款收入支出决算总表.....	38
五、财政拨款支出决算明细表.....	38
六、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	38
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	38
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表.....	38
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....	38

十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	38
十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表.....	38
十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	38
十三、财政拨款“三公”经费支出决算表.....	38

第一部分 部门概况

一、部门职责

实施高中、初中学历教育，促进基础教育发展。

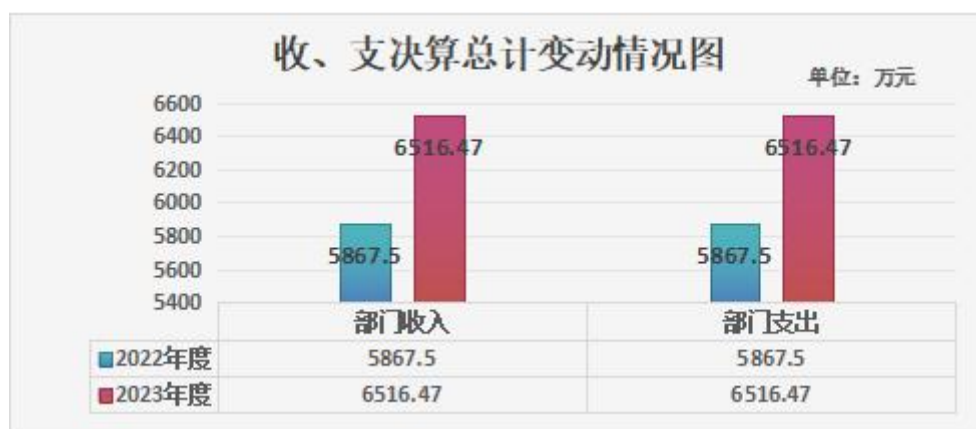
二、机构设置

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，下设办公室、教务处、总务处、体艺卫处、政教处、安办、党建办、教科室 8 个处室。

第二部分 2023 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收、支总计均为 6516.47 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各增加 648.97 万元，增长 9.96%。主要变动原因是人员增加和工资调标等。



二、收入决算情况说明

2023 年度本年收入合计 6516.47 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 6347.04 万元，占 97.4%；政府性基金预算财政拨款收入 169.43 万元，占 2.6%；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 6516.47 万元，其中：基本支出 6024.86 万元，占 92.46%；项目支出 491.61 万元，占 7.54%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。



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 6347.04 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 479.54 万元，增长 7.56%。主要变动原因是人员增加和工资调标等。



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

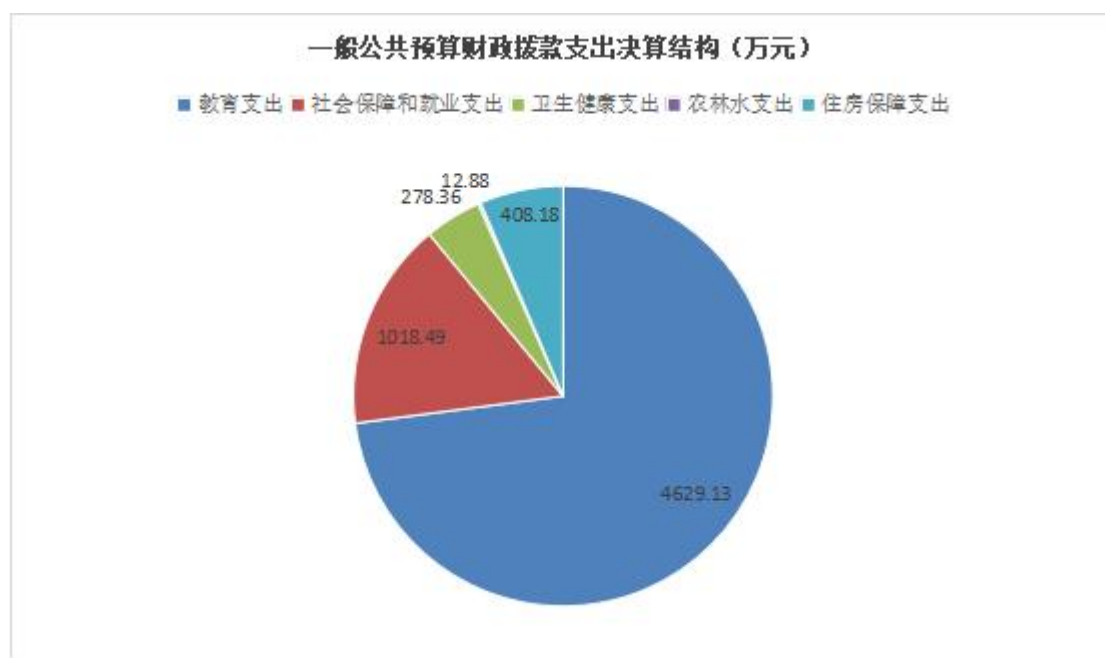
（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 6347.04 万元，占本年支出合计的 97.4%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 479.54 万元，增长 7.56。主要变动原因是人员增加和工资调标等。



（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 6347.04 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 4629.13 万元，占 72.93%；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 1018.49 万元，占 16.05%；卫生健康支出 278.36 万元，占 4.39%；农林水支出 12.88 万元，占 0.2%；住房保障支出 408.18 万元，占 6.43%。



（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 6347.04 万元，完成预算 100%。其中：

1. 教育 205（类）02（款）03（项）初中教育：支出决算为 176.84 万元，完成预算 100%。

教育 205（类）02（款）04（项）高中教育：支出决算为 4433.29 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：支出决算为 19 万元，完成预算 100%。

2. 社会保障和就业 208（类）05（款）02（项）事业单位离退休：支出决算为 78.49 万元，完成预算 100%。

社会保障和就业 208（类）05（款）05（项）机关事业单位基本养老保险缴费支出：支出决算为 699.52 万元，完

成预算 100%。

社会保障和就业 208（类）05（款）06（项）机关事业单位职业年金缴费支出：支出决算为 85.39 万元，完成预算 100%。

社会保障和就业 208（类）08（款）01（项）死亡抚恤：支出决算为 82.77 万元，完成预算 100%。

社会保障和就业 208（类）99（款）99（项）其他社会保障和就业支出：支出决算为 72.32 万元，完成预算 100%。

3. 卫生健康 210（类）11（款）02（项）事业单位医疗：支出决算为 278.27 万元，完成预算 100%。

卫生健康 210（类）11（款）99（项）其他行政事业单位医疗支出：支出决算为 0.09 万元，完成预算 100%。

4. 农林水 213（类）05（款）99（项）其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出：支出决算为 12.88 万元，完成预算 100%。

5. 住房保障 221（类）02（款）01（项）住房公积金：支出决算为 408.18 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 6024.86 万元，其中：

人员经费 5370.84 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 654.02 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 100%，较上年度增加 0 万元，增长 0%。决算数与预算数持平。

（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 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 万元，增长 0%。主要原因是我单位无因公出国。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，完成预算 100%。公务用车购置及运行维护费支出决算比 2022 年度增加 0 万元，增长 0%。主要原因是我单位无公务用车。

其中：公务用车购置支出 0 万元。全年按规定更新购置公务用车 0 辆，其中：轿车 0 辆、金额 0 万元，越野车 0 辆、金额 0 万元，载客汽车 0 辆、金额 0 万元。截至 2023 年 12 月 31 日，单位共有公务用车 0 辆，其中：轿车 0 辆、越野车 0 辆、载客汽车 0 辆。

公务用车运行维护费支出 0 万元。主要用于工作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 100%。公务接待费支出决算比 2022 年度增加 0 万元，增长 0%。主要原因是单

位严格控制支出，未发生公务接待。其中：

国内公务接待支出 0 万元，主要用于 0 执行公务、开展业务活动开支的交通费、住宿费、用餐费等 0。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 169.43 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，渠县第二中学机关运行经费支出 0 万元，比 2022 年度增加 0 万元，与 2022 年度决算数持平。主要原因是我单位无机关运行经费。

（二）政府采购支出情况

2023 年度，渠县第二中学政府采购支出总额 0 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%。

（三）国有资产占有使用情况

截至2023年12月31日，渠县第二中学共有车辆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

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”等20个项目开展了预算事前绩效评估，对20个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取20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，形成渠县第二中学部门整体（含部门预算项目）绩效自评报告、免除普通高中建档立卡等家庭经济困难学生学杂费（三保项目）等专项预算项目绩效自评报告，其中，渠县第二中学部门整体（含部门预算项目）绩效自评得分为96.8分，绩效自评综述：按文件要求，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；渠县第二中学2023年免除普通高中建档立卡等家庭经济困难学生学杂费（三保项目）专项预算项目绩效自评得分为100分，绩效自评综述：2023年免除普通高中建档立卡等家庭经济困难学生学杂费（三保项目）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达到预期效果；渠县第二中学教育专项资金项目自评得分为 100 分，绩效自评综述：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。如...（二级预算单位事业收入情况）等。

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。如...（二级预算单位经营收入情况）等。

4. 其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是...（收入类型）等。

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行政运行以及其他科学技术支出。

11. 文化旅游体育与传媒 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

渠县第二中学 部门预算绩效评价报告

一、部门（单位）基本情况

（一）机构组成

渠县第二中学（以下简称“本单位”）隶属一级独立预算事业单位，无下属二级预算单位，下设行政办公室、教务处、党建办公室、政教处、总务处、体艺卫处、安全维稳办公室、教育科学研究室等 8 个内设机构。

（二）机构职能

实施高中初中学历教育，促进基础教育发展。

（三）人员概况

截至 2023 年末，本单位编制数 527 人，年末实有人数 450 人，均为非参公事业人员。

二、部门资金收支情况

（一）收入情况

本单位 2023 年年初收入预算数为 5,429.11 万元，均为一般公共预算财政拨款收入；决算报表收入决算数为 6,516.47 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 6,347.04 万元，政府性基金预算财政拨款收入 169.43 万元。

（二）支出情况

本单位 2023 年年初预算支出数为 5,429.11 万元,其中:基本支出 5,193.99 万元,项目支出 235.12 万元;决算报表支出决算数为 6,516.47 万元,其中:基本支出 6,024.86 万元,项目支出 491.61 万元。

(三) 结余分配和结转结余情况。

本单位 2023 年决算报表无结转结余资金。

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

(1) 教师继续教育履职效果: 聚焦教师队伍建设, 不断促进教师专业发展。本年度完成组织 80 人次的教师参加培训。

(2) 教学工作履职效果: 一是稳步推进新课程改革, 大力提高办学质量; 二是因材施教, 着力打造多元发展办学特色; 三是聚焦教师队伍建设, 不断促进教师专业发展。本年度完成教学学时 460 学时。

(3) 维护校园安全履职效果: 本年度按计划完成教学用房补漏维修面积 700 平方米, 促进了校园安全、和谐、稳定发展。

2. 预算管理

(1) 预算编制。本单位根据《中华人民共和国预算法》及实施条例, 严格按照县财政有关要求编制部门预算, 并根据批复的部门预算和绩效目标严格执行。

决算报表反映, 本单位 2023 年年初财政拨款预算数

5,429.11 万元，财政拨款预算执行数 6,516.47 万元，财政拨款预算偏离度为 20.03%。

（2）收入统筹。本单位不涉及自有收入。

（3）支出执行。本单位 2023 年 1 至 6 月支出实际执行数 5,719.56 万元，预算执行率 87.77%；1 至 10 月支出实际执行数 5,917.84 万元，预算执行率 90.81%，未发生支出预警和支出违规的情况。

（4）预算年终结余。本单位 2023 年末无预算年终结余资金。

（5）严控一般性支出。本单位严格控制“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。

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

本单位资产购置严格按照有关配置标准进行配置，无超标配置情况。

5. 采购管理

本单位 2023 年度无政府采购预算及支出。

（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 15 个，涉及预算总

金额 6,194.29 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 5 个，涉及预算总金额 322.18 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。本单位预算项目设立履行了评估论证程序，并按照项目入库管理流程进行申报审核，均在规定时间内完成项目入库。部门预算项目切实按照财政要求和年度重点任务制定了绩效目标，编制要素科学合理、规范完整，绩效指标细化量化，与预算安排相匹配。

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，部门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. 内部应用情况

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《渠县财政局关于开展 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 96.8 分。

（二）存在问题

预算编制质量不高。本单位 2023 年年初财政拨款预算数 5,429.11 万元，财政拨款预算执行数 6,516.47 万元，财政拨款预算偏离度为 20.03%。

（三）改进建议

提高预算编制质量。本单位将继续加强项目预算管理，根据年度工作任务，合理预测、准确编制预算，提高预算编制质量。

附表：部门整体支出绩效目标完成情况自评表（2023 年度）

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		渠县第二中学	
年度部门整体支出预算	资金总额	财政拨款	其他资金
	6,516.47	6,516.47	
年度总体目标	实施高中初中学学历教育，促进基础教育发展；加强基层党组织建设，充分发挥党员模范带头作用；深化细化管理体制机制改革，激发教师上进活力；聚焦教师队伍建设，不断促进教师专业发展；坚持立德树人，促进校园安全、和谐、稳定发展；稳步推进新课程改革，大力提高办学质量；因材施教，着力打造多元发展办学特色，再创高中考辉煌；保障在职教师 450 人，遗属 13 人的工资福利支出、对个人和家庭的补助支出以及全校学生正常生活学习。		
年度主要任务	任务名称	主要内容	
	商品服务支出	保障学校正常运转的刚性支出，包括水电费、办公费、培训费、维修费等日常公用经费。	
	工资福利支出	保障人员基本工资、津贴补贴、绩效工资、养老保险、医疗保险、住房公积金、工伤失业保险等	
	对个人和家庭的补	按规定发放的遗属人员生活补助及第一书记补助。	

	助支出							
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	打卡直发在职 450 人工资, 遗属 13 人生活补助, 让全校学生享受 优质教育	=	100	%	10%	100
		质量指标	合理使用公用经 费, 保障教育教 学质量	=	100	%	10%	100
		时效指标	按时完成教育教 学及常规性工作	=	100	%	10%	100
	效益 指标	社会效益 指标	提高全民关心教 育的热情、重视 教育的程度, 提 高学校知名度、 美誉度	=	100	%	10%	100
		生态效益 指标	创建安全、和谐、 稳定的教育环境	=	100	%	10%	100
		可持续发 展指标	稳步推进新课程 改革, 大力提高 办学质量	=	100	%	10%	100
		可持续影 响指标	体现政策向导, 促进教育均衡发 展	=	100	%	10%	100
	满意 度指 标	服务对象 满意度指 标	各相关部门及群 众满意	≥	96	%	10%	96
	成本 指标	经济成本 指标	整体支出金额	=	53922837 .88	元	20%	65164696. 17

附件 2

渠县第二中学 2023 年免除普通高中建档立卡等家庭经济 困难学生学杂费（三保项目）绩效评价报告

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况

为贯彻落实《关于免除普通高中建档立卡家庭经济困难学生学杂费的意见》（财教〔2016〕292 号）、《普通高中建档立卡家庭经济困难学生免除学杂费政策对象的认定及学杂费减免工作暂行办法》和《四川省财政厅 四川省教育厅关于贯彻落实〈财政部 教育部关于免除普通高中建档立卡家庭经济困难学生学杂费的意见〉的通知》（川财教〔2016〕170 号）、《教育部等六部门关于做好家庭经济困难学生认定工作的指导意见》（川教函〔2019〕274 号）文件精神，渠县第二中学按照有关规定，申报 2023 年免除普通高中建档立卡等家庭经济困难学生学杂费（三保项目）资金 5.06 万元。

（二）实施目的及支持方向

为提高国民素质、推进教育机会公平、阻断贫困代际传递，加快普及高中阶段教育，渠县第二中学将 2023 年免除普通高中建档立卡等家庭经济困难学生学杂费（三保项目）资金用于有效保障受资助学生的基本生活费用，减轻贫困学生家庭经济困难。

（三）预算安排及分配管理

本单位 2023 年免除普通高中建档立卡等家庭经济困难学生学杂费（三保项目）预算 5.06 万元，由渠财科教〔2023〕066-1 号、川财教〔2023〕7 号文下达学生资助专项资金 5.06 万元。

（四）项目绩效目标设置

项目年度目标：有效保障受资助学生的基本生活费用，提高政策知晓率，减轻贫困学生家庭经济困难。

项目具体绩效目标：本项目共设置 6 个三级指标。具体如下：数量指标：每期受益学生人数 >158 人；质量指标：资金拨付完成率=100%；时效指标：资金拨付时间，定性，及时；社会效益指标：阻隔贫困代际传递，定性，优良中低差；服务对象满意度指标：受益学生满意度 $\geq 98\%$ ；经济成本指标：普通高中家庭困难学生免学杂费 ≥ 50560 元。

项目自评工作开展情况。根据《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，本单位对 2023 年免除普通高中建档立卡等家庭经济困难学生学杂费（三保项目）开展了绩效自评，按照项目完成情况填列了《专项预算项目绩效目标完成情况自评表》，同时根据专项预算项目绩效评价指标体系选择适用的评价指标，形成项目的绩效评价指标体系，根据评价要点和评分方法，对项目绩效实现情况进行打分，形成评价结论，撰写专项预算项目绩效自评报告。

二、评价实施

（一）评价目的

项目绩效自评的核心目的是了解资金是否达到预期目标、检验资金支出效率和效果，并分析存在的问题和原因，从而有效提高管理水平和资金使用效益。

（二）预设问题及评价重点

2023 年免除普通高中建档立卡等家庭经济困难学生学杂费（三保项目）严格按照专项资金管理办法组织实施，专项资金到位及时，及时足额拨付，未发生资金被挪用、截留等现象。

（三）评价选点

本项目不涉及评价选点，此次绩效自评对本单位 2023 年免除普通高中建档立卡等家庭经济困难学生学杂费（三保项目）实施的所有内容进行评价。

（四）评价方法

根据项目情况和评价重点，采用单位自评法、实地勘察法、问卷调查法等多种方法对 2023 年免除普通高中建档立卡等家庭经济困难学生学杂费（三保项目）绩效完成情况进行评价。

（五）评价组织

评价组人员由项目管理人员和财务人员共同组成，项目管理人员主要负责对项目决策、项目管理、项目实施、项目结果等涉及指标进行评价；财务人员主要负责对资金使用等涉及指标进行评价。

三、绩效分析

（一）通用指标绩效分析

1. 项目决策。本单位 2023 年免除普通高中建档立卡等家庭经济困难学生学杂费（三保项目）设立严格按照专项资金管理有关规定履行申报手续，并按照项目入库管理流程进行申报，项目决策程序严密，项目规划符合中央、省、市、县有关决策部署安排，项目绩效目标设置科学合理，项目资金与项目总体规划、相关行业事业发展相匹配。

2. 项目管理。项目制度办法体系健全、要素完备，保障了项目顺利实施；项目管理、审批符合管理要求，能够对项目绩效进行监管。

3. 项目实施。该项目资金预算申报 5.06 万元，实际到位 5.06 万元，资金到位率 100%；截至 2023 年 12 月 31 日，该项目实际支出资金 5.06 万元，预算执行率 100%。

4. 项目结果。本单位围绕该项目绩效目标认真履职，该项目按计划实施，完成每期 159 人受益学生的资金拨付工作，提高了政策知晓率，减轻了贫困学生家庭经济困难，其各项效益指标、满意度指标均达到预期效果。

（二）专用指标绩效分析

1. 区域均衡性

按照《关于免除普通高中建档立卡家庭经济困难学生学杂费的意见》（财教〔2016〕292 号）、《普通高中建档立卡家庭经济困难学生免除学杂费政策对象的认定及学杂费减免工作暂行办法》和《四川省财政厅 四川省教育厅关于贯彻落实〈财政部 教育部关于免除普通高中建档立卡家庭经济

困难学生学杂费的意见》的通知》（川财教〔2016〕170号）等专项资金管理办法组织实施，有效保障受资助学生的基本生活费用，按实际区域分配结果选择客观因素测算验证资金分配科学合理、均衡公平。

2. 对象精准性

严格按照《教育部等六部门关于做好家庭经济困难学生认定工作的指导意见》（川教函〔2019〕274号）等文件要求，做好家庭经济困难学生的认定工作，进一步提高了资助精准度，做到应助尽助。资金实际支持对象符合管理要求和支持对象范围。

3. 标准合理性

按照《四川省财政厅 四川省教育厅关于贯彻落实〈财政部 教育部关于免除普通高中建档立卡家庭经济困难学生学杂费的意见〉的通知》（川财教〔2016〕170号）等专项资金管理办法标准兑现，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，不存在多发、漏发、重发、迟发等情况，全部符合支持标准人数。

4. 群众满意度

通过实施该项目，有效保障受资助学生的基本生活费用，提高了政策知晓率，减轻了贫困学生家庭经济困难，受益学生满意度达98%。

（三）个性指标绩效分析

1. 资金拨付及时性

2023年免除普通高中建档立卡等家庭经济困难学生学

杂费（三保项目）资金支出 5.06 万元，资金拨付及时。

2. 应保尽保

通过实施该项目，完成每期受益学生人数 159 人，家庭经济困难学生生活补助覆盖率 100%。

3. 补助效果

通过实施该项目，有效保障了受资助学生的基本生活费用，提高了政策知晓率，减轻了贫困学生家庭经济困难，阻隔了贫困代际传递。

四、评价结论

2023 年免除普通高中建档立卡等家庭经济困难学生学杂费（三保项目）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：部门预算项目支出绩效自评表（2023 年度）

附表 1

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称	51172523T000008533784-2023 年免除普通高中建档立卡等家庭经济困难学生学杂费（三保项目）
预算单位	渠县第二中学

项目类型			民生保障					
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							
	使用范围							
	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：		5.06				
		其中：财政拨款		5.06				
		其他资金						
总体目标	年度目标							
	有效保障受资助学生的基本生活费用，提高政策知晓率，减轻贫困学生家庭经济困难。							
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	每期受益学生人数	>	158	人	10	159
		质量指标	资金拨付完成率	=	100	%	20	100
		时效指标	资金拨付时间	定性	及时	次/年	10	及时
	效益指标	社会效益指标	阻隔贫困代际传递	定性	优良中低差		20	优
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益学生满意度指标	≥	98	%	10	98
	成本指标	经济成本指标	普通高中家庭困难学生免学杂费	≥	50560	元	20	50560

附件 3

渠县第二中学 教育专项资金项目绩效评价报告

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况

为贯彻落实《财政部 教育部关于印发〈城乡义务教育补助经费管理办法〉的通知》（财科教〔2016〕7号）和《四川省城乡义务教育补助经费管理办法》（川财教〔2019〕128号）文件精神，巩固完善义务教育学校校舍安全保障长效机制，支持农村公办学校维修改造、抗震加固、改扩建校舍及其附属设施。渠县第二中学根据学校年度重点工作，结合教育专项资金申报计划，申请城乡义务教育补助经费教育专项资金共 82 万元。

（二）实施目的及支持方向

为改善学校办学条件、提升办学质量，按照《财政部 教育部关于印发〈城乡义务教育补助经费管理办法〉的通知》（财科教〔2016〕7号）和《四川省城乡义务教育补助经费管理办法》（川财教〔2019〕128号）等文件要求使用教育专项资金，本项目资金主要用于学校心理辅导室建设及器材设备购置和老校区消防设施维修维护保养。

（三）预算安排及分配管理

本单位 2023 年度教育专项资金项目预算 82 万元，其中：由渠财科教〔2023〕0130 号文下达城乡义务教育补助经费

70 万元，主要用于心理辅导室器材设备购置；由渠财科教〔2023〕0184 号文下达城乡义务教育补助经费 12 万元，主要用于老校区消防设施维修维护保养。

（四）项目绩效目标设置

项目年度目标：心理辅导室建设及器材设备购置。

项目具体绩效目标：本项目共设置 7 个三级指标。具体如下：数量指标：心理健康辅导室建设 ≥ 200 平米，心理健康辅导室设备购置 ≥ 21 台套；质量指标：质量验收合格率=100%；时效指标：项目实施时长 ≤ 12 月；社会效益指标：改善办学条件，定性，持续提升；服务对象满意度指标：学生、家长、社会满意度提升 $\geq 95\%$ ；经济成本指标：教育专项资金安排金额=700000 元。

项目自评工作开展情况。根据《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，本单位对教育专项资金开展了绩效自评，按照项目完成情况填列了《专项预算项目绩效目标完成情况自评表》，同时根据专项预算项目绩效评价指标体系选择适用的评价指标，形成项目的绩效评价指标体系，根据评价要点和评分方法，对项目绩效实现情况进行打分，形成评价结论，撰写专项预算项目绩效自评报告。

二、评价实施

（一）评价目的

项目绩效自评的核心目的是了解资金是否达到预期目标、检验资金支出效率和效果，并分析存在的问题和原

因，从而有效提高管理水平和资金使用效益。

（二）预设问题及评价重点

本单位 2023 年度教育专项资金为城乡义务教育补助经费，严格按照《财政部 教育部关于印发〈城乡义务教育补助经费管理办法〉的通知》（财科教〔2016〕7 号）和《四川省城乡义务教育补助经费管理办法》（川财教〔2019〕128 号）等专项资金管理办法组织实施，专项资金到位及时，及时足额拨付，未发生资金被挪用、截留等现象。

（三）评价选点

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

（四）评价方法

根据项目情况和评价重点，采用单位自评法、实地勘察法、问卷调查法等多种方法对教育专项资金项目绩效完成情况进行评价。

（五）评价组织

评价组人员由项目管理人员和财务人员共同组成，项目管理人员主要负责对项目决策、项目管理、项目实施、项目结果等涉及指标进行评价；财务人员主要负责对资金使用等涉及指标进行评价。

三、绩效分析

（一）通用指标绩效分析

1. 项目决策。本单位教育专项资金项目设立严格按照专项资金管理有关规定履行申报手续，并按照项目入库管理流

程进行申报，项目决策程序严密，项目规划符合中央、省、市、县有关决策部署安排，项目绩效目标设置科学合理，项目资金与项目总体规划、相关行业事业发展相匹配。

2. 项目管理。项目制度办法体系健全、要素完备，保障了项目顺利实施；项目管理、审批符合管理要求，能够对项目绩效进行监管。

3. 项目实施。该项目资金预算申报 82 万元，实际到位 82 万元，资金到位率 100%；截至 2023 年 12 月 31 日，该项目实际支出资金 82 万元，预算执行率 100%。

4. 项目结果。本单位围绕该项目绩效目标认真履职，该项目按计划实施，本年度完成 21 套心理辅导室器材设备购置和 200 平米心理健康辅导室建设，其各项效益指标、满意度指标均达到预期效果。

（二）专用指标绩效分析

1. 项目验收

按照单位采购相关规定完成了心理辅导室器材设备购置、心理健康辅导室建设以及老校区消防设施维修维护保养工作，相关人员及时验收，验收合格。

2. 功能实现

项目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，心理健康辅导室已投入使用，老校区消防设施消除了安全隐患，业务人员建立了后续管护措施，为长期给学生提供心理健康辅导和校园安全打下了坚实的基础。

3. 后续管护

学校建立了后续管护措施，为长期给学生提供心理健康辅导和校园安全打下了坚实的基础。

（三）个性指标绩效分析

1. 采购规范性

严格按照单位采购有关规定对心理辅导室器材设备进行采购，采购程序、方式规范合理。

2. 项目资料完备情况

项目实施人员及时将项目相关决策资料、采购资料、合同协议、验收资料等进行整理归档。

3. 受益学生对项目实施满意度

通过实施该项目，改善了办学条件，有效保障了校园安全和学生心理健康，学生、家长、社会对学校的满意度进一步提高。

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，绩效自评得分为 100 分。

五、存在主要问题

无。

六、改进建议

无。

附表：部门预算项目支出绩效自评表（2023 年度）

附表 1

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称		51172523T0000009761044-教育专项资金							
预算单位		渠县第二中学							
项目类型		基础设施							
项目概况	中长期规划（名称、文号，仅指常年项目）								
	资金管理办法（名称、文号）								
	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								
	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：						82
其中：财政拨款							82		
其他资金									
总体目标	年度目标								
心理辅导室建设及器材设备购置									
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	心理健康辅导室建设	≥	200	平米	10	200	
			心理健康辅导室设备购置	≥	21	台套	10	21	
		质量指标	质量验收合格率	=	100	%	10	100	
			时效指标	项目实施时长	≤	12	月	20	12
	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	服务对象满意度指标	学生、家长、社会满意度提升	≥	95	%	10	95	
	成本指标	经济成本指标	教育专项资金安排金额	=	700000	元	10	820000	

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