

# 2023 年度渠县临巴镇第二小学部门决算

(部门公开)

# 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

实施小学义务教育，促进基础教育发展。

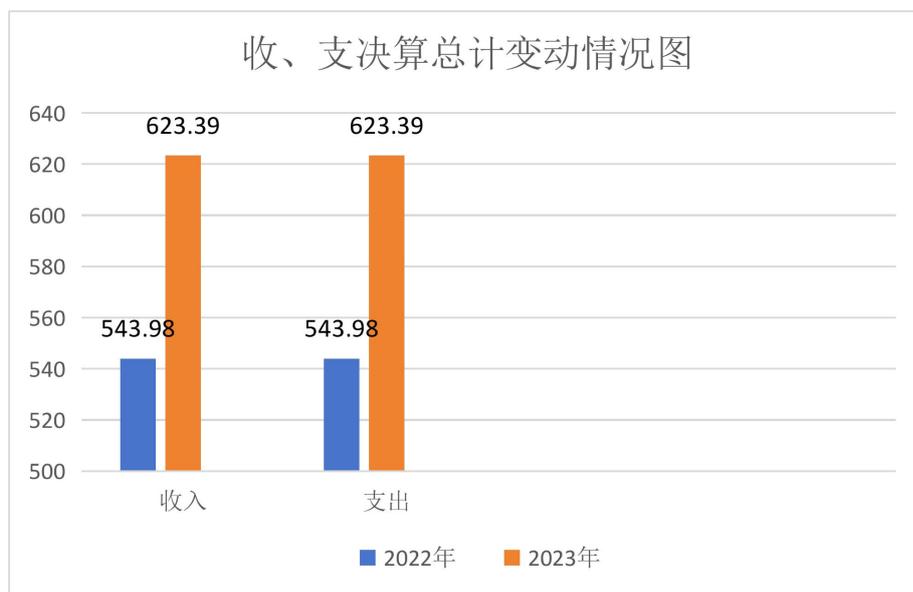
## 二、机构设置

我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，内设办公室、教导处、后勤处 3 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 623.39 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各增加 79.41 万元，增长 14.6%。主要变动原因是人员经费增加。

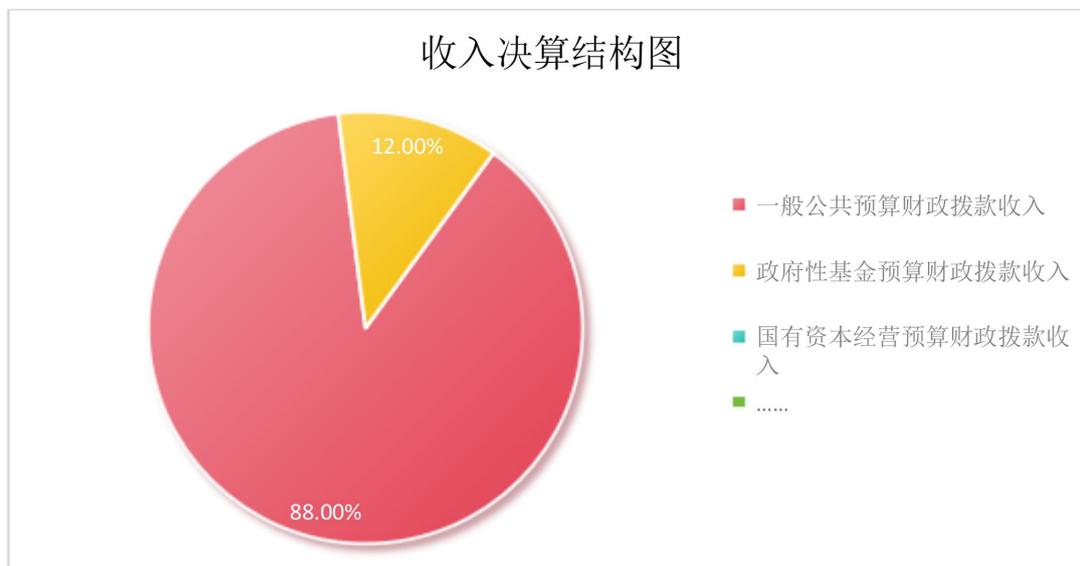


(图 1: 收、支决算总计变动情况图) (柱状图)

### 二、收入决算情况说明

2023 年度本年收入合计 623.39 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 548.57 万元，占 88.00%；政府性基金预算财政拨款收入 74.82 万元，占 12.00%；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%。

（注：数据来源于财决 01 表，仅罗列本部门涉及的收入。）

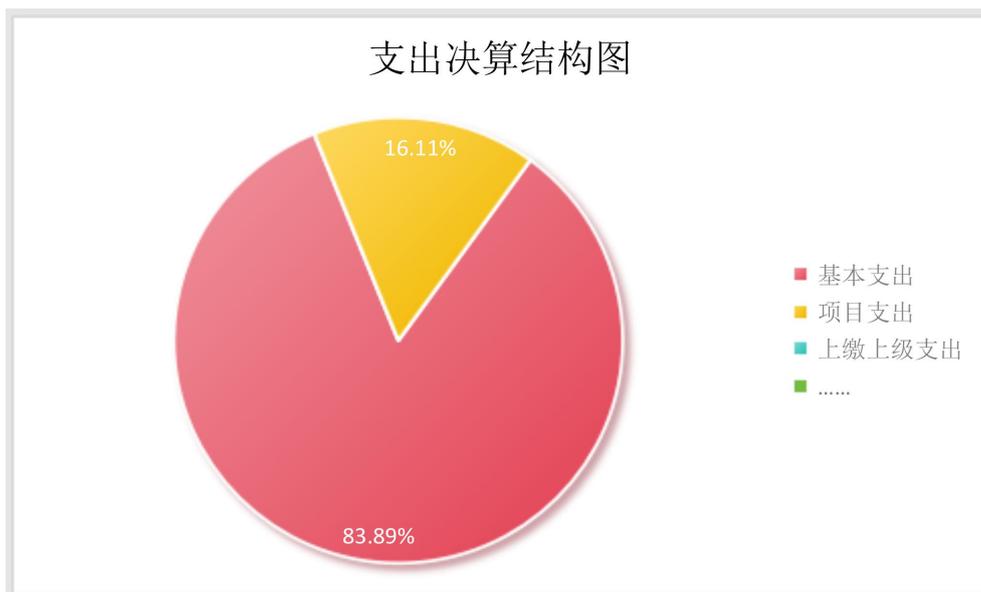


（图 2：收入决算结构图）（饼状图）

### 三、支出决算情况说明

2023 年度本年支出合计 623.39 万元，其中：基本支出 522.94 万元，占 83.89%；项目支出 100.45 万元，占 16.11%；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%。

（注：数据来源于财决 04 表，仅罗列本部门涉及的支出。）

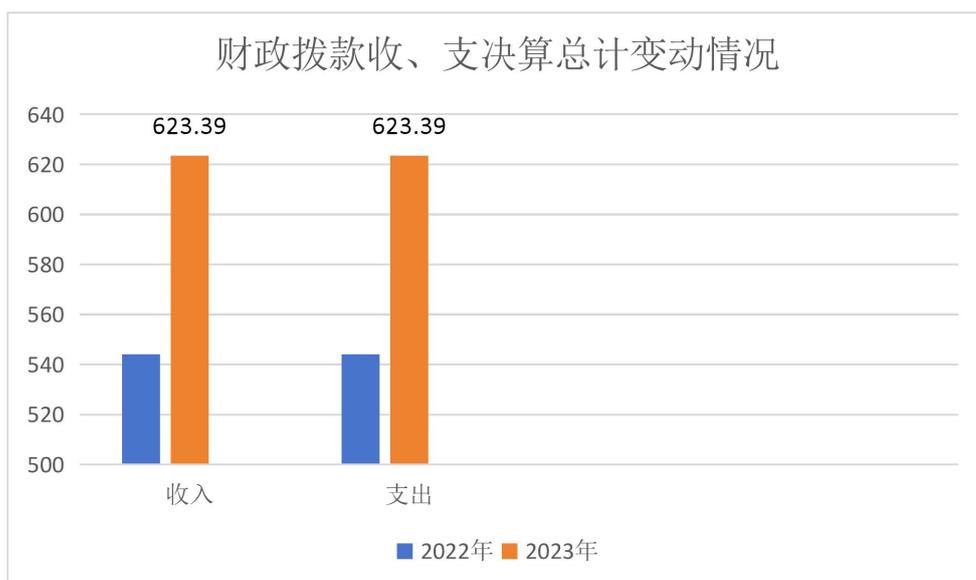


(图 3: 支出决算结构图) (饼状图)

#### 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 623.39 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 79.41 万元，增长 14.6%。主要变动原因是人员经费增加。

(注: 数据来源于财决 01-1 表)



(图 4: 财政拨款收、支决算总计变动情况) (柱状图)

## 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 548.57 万元，占本年支出合计的 88.00%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 4.59 万元。主要变动原因是人员经费增加。

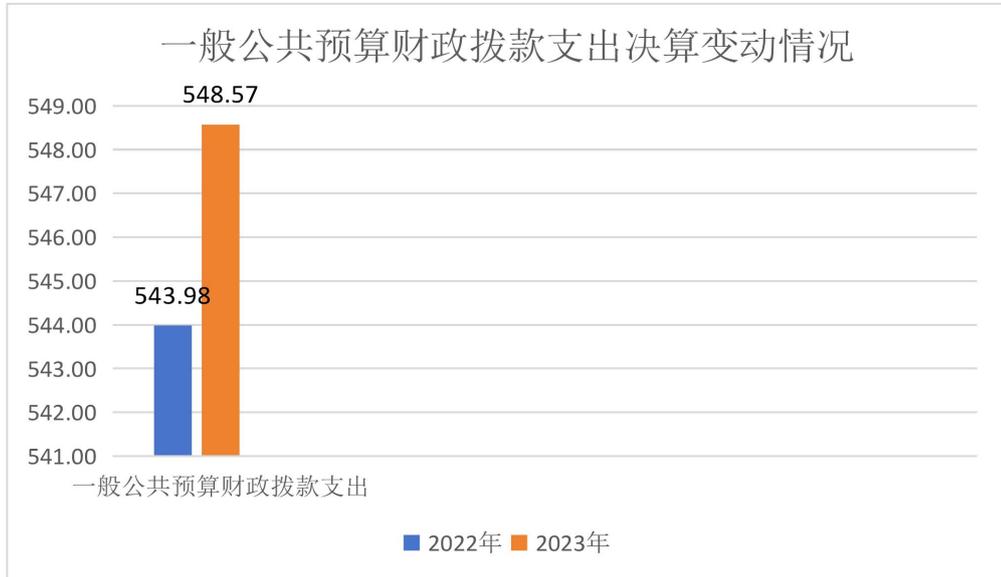
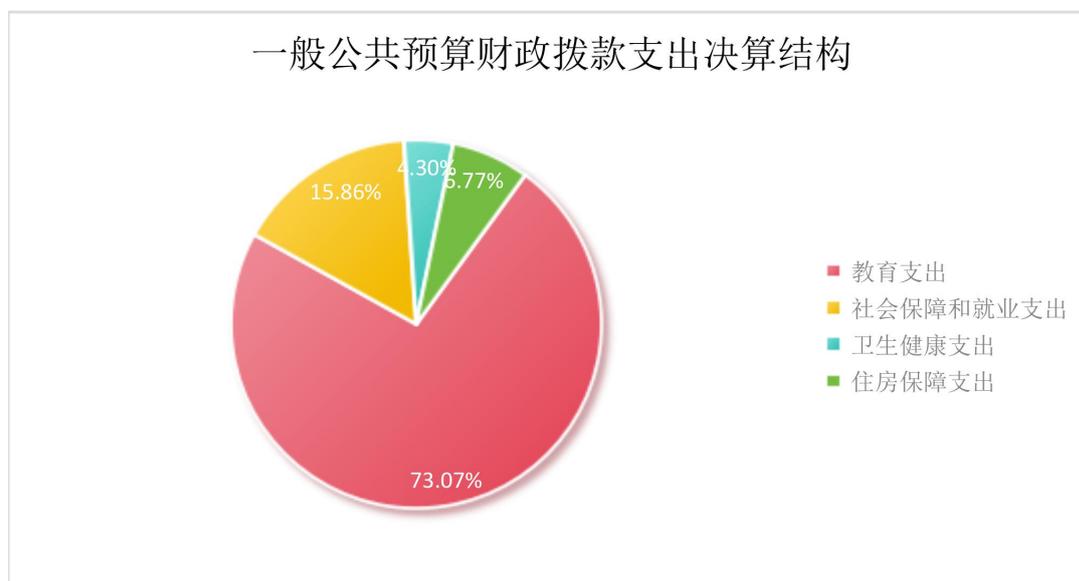


图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况）（柱状图）

### （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 548.57 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 400.86 万元，占 73.07%；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 87.00 万元，占 15.86%；卫生健康支出 23.57 万元，占 4.30%；住房保障支出 37.13 万元，占 6.77%。

（注：数据来源于财决 01-1 表，仅罗列本部门涉及的全部功能分类科目，至类级。）



（图 6：一般公共预算财政拨款支出决算结构）（饼状图）

### （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 548.57 万元，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%，决算等于预算数的主要原因是收支平衡。

2.1、教育 205（类）02（款）01（项）：支出决算为 6.99 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数的主要原因是收支平衡。

2.2、教育 205（类）02（款）02（项）：支出决算为 369.87 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数的主要原因是收支平衡。

2.3、教育 205（类）02（款）99（项）：支出决算为 1.00 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数的主要原因是收支平衡。

2.4、教育 205（类）09（款）99（项）：支出决算为 23.00 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数的主要原因是收支平衡。

3. 科学技术 206（类）99（款）99（项）：支出决算为 0 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数的主要原因是收支平衡。

4. 文化旅游体育与传媒 207（类）99（款）02（项）：支出决算为 0 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数的主要原因是收支平衡。

5.1、社会保障和就业 208（类）05（款）02（项）：支出决算为 11.79 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数的主要原因是收支平衡。

5.2、社会保障和就业 208（类）05（款）05（项）：支出决算为 59.18 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数的主要原因是收支平衡。

5.3、社会保障和就业 208（类）05（款）06（项）：支出决算为 0 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数的主要原因是收支平衡。

5.4、社会保障和就业 208（类）08（款）01（项）：支出决算为 9.84 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数的主要原因是收支平衡。

5.5、社会保障和就业 208（类）99（款）99（项）：支

出决算为 6.19 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数的主要原因是收支平衡。

**6.1、卫生健康 210（类）11（款）02（项）：**支出决算为 23.57 万元，完成预算 100%，决算数小于/等于预算数的主要原因是收支平衡。

**6.2、卫生健康 210（类）11（款）99（项）：**支出决算为 0 万元，完成预算 100%，决算数小于/等于预算数的主要原因是收支平衡。

**7、住房保障 221（类）02（款）01（项）：**支出决算为 37.13 万元，完成预算 100%，决算数小于/等于预算数的主要原因是收支平衡。

（注：数据来源于财决 01-1 表和财决 08 表，仅罗列本部门涉及的全部功能分类科目，至项级。上述“预算”口径为全年预算数。增减变动原因为决算数<项级>和全年预算数<项级>比较，与预算数持平可以不写原因。）

## **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 522.94 万元，其中：

人员经费 488.32 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 34.62 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。

（注：数据来源于财决 07 表和财决 08-1 表，仅罗列本部门实际支出涉及的经济分类科目。）

## 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/减少 0 万元，增长/下降 0%。决算数与预算数持平。

（注：上述“预算”口径为全年预算数，包括一般公共预算和政府性基金预算财政拨款支出决算情况。）

### （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：

（图 7：“三公”经费财政拨款支出结构）（饼状图）

**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/减少 0 万元，增长/下降 0%。

开支内容包括：（团组名称、出访地点、取得成效）等。

**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/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。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 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，**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，  
具体内容包括：（接待具体项目、金额）。

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 74.82 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%，与 2022 年度决算数持平。

（注：数据来源于财决附 03 表）

### （二）政府采购支出情况

2023 年度，我校政府采购支出总额 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%。

（注：数据来源于财决附 03 表）

### （三）国有资产占有使用情况

截至2023年12月31日，我校共有车辆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）。

（注：数据来源于财决附03表，按部门决算报表填报数据罗列车辆情况。）

### （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项目等 33 个项目开展了预算事前绩效评估，对 33 个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取 33 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，形成渠县临巴镇第二小学部门整体（含部门预算项目）绩效自评报告、在职工资性支出项目等专项预算项目绩效自评报告，其中，渠县临巴镇第二小学部门整体（含部门预算项目）绩效自评得分为 97 分，绩效自评综述：根据我校 2023 年度财政资金绩效自评结果，我校制定和完善部门管理制度，及时开展厉行节约严格管理专项活动。强化我校单位内部控制制度，预算管理、收支管理、财务管理、资产管理、采购管理、项目建设、合同管理的执行。加强内部监督管理，有效的克服制度较多但内控的有效

性不明显的弊端。按照上级要求真实、完整、准确的公开预决算信息、绩效评估报告信息，基础数据信息和会计信息等资料。

### 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。

（解释本部门决算报表中涉及的全部功能分类科目至项级，不涉及的科目请自行删除。请参照《2023年政府收支分类科目》增减内容。）

22. 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。

23. 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。

24. 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。

25. “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。

31. 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。

（名词解释部分请根据各部门实际列支情况罗列，并根据本部门职责职能增减名词解释内容。）

## 第四部分 附件

### 附件 1

## 部门预算绩效评价报告

### 一、部门（单位）基本情况

#### （一）机构组成。

渠县临巴镇第二小学隶属一级独立预算事业单位，主要包括党建办、办公室、教导处、后勤处等 4 个内设机构。

#### （二）机构职能。

渠县临巴镇第二小学实施义务教育，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义务教育，积极进行义务教育改革，改进教学方法，有计划地开展教育教学研究活动，总结交流经验，培养教育教学骨干。促进义务教育发展，确保义务教育质量提高。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 35 人，实际财政供养人员 35 人，离休 0 人，退休 30 人（由社保局发放退休金），

遗属 5 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 623.39 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 548.57 万元，占 88.00%，政府性基金预算财政拨款收入 74.82 万元，占 12.00%。

2023 年决算收入总计 623.39 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入为 548.57 万元，占 88.00%；政府性基金预算财政拨款收入为 74.82 万元，占 12.00%；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 623.39 万元，其中：其中：基本支出 522.94 万元，占 83.89%；项目支出 100.45 万元，占 16.11%。

2023 年决算支出总计 623.39 万元，其中教育支出 400.86 万元，社会保障和就业支出 87.00 万元，城乡社区支出 74.82 万元，住房保障支出 37.13 万元，卫生健康支出 23.57 万元。其中：基本支出 522.94 万元，占 83.89%；项目支出 100.45 万元，占 16.11%。

### (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 年度渠县临巴镇第二小学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。加强素质教育，全面完成教学任务。

## 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 623.39 万元，财政拨款预算执行数 623.39 万元，财政拨款预算偏离度 0。

（2）收入统筹。渠县临巴镇第二小学已建立自有收入统筹机制，2023 年度无自有收入。

(3) 预算年终结余。2023 年底渠县临巴镇第二小学预算年终结余资金 0 万元，预算年终结余率与上年持平。

(4) 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，较上年持平。

2023 年会议费支出 0 万元，较上年持平。

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 0 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，无超标准配置情况，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 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。

### 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 97 分。

### （二）存在问题。

从前述的渠县临巴镇第二小学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。2023 年年初财政拨款预算数与财政拨款预算执行数预算偏差较大，财政拨款预算偏离度 0.35。春季幼儿保教费项目年度目标设置为“提高预算编制质量，严格执行预算，保障单位正常运转”，未体现为贫困学前幼童提供保教费减免的项目立项依据和实施目的，项目数量指标设置为“科目调整次数”、项目质量指标设置为“预算编制准确率”、项目经济效益指标设置为“三公经费控制率”，与项目支出方向存在差异。项目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。**

建议提高预算编制质量，细化预算项目明细，提高预算编制准确率。严格按照《四川省财政厅四川省教育厅关于下达 2023 年第一批中央和省级教育补助资金预算的通知》(川财教〔2023〕34 号)的文件精神编制项目总目标和绩效指标，加强审核预算项目绩效目标编制。优化项目绩效编制，更科学的细化项目绩效目标，加强分析，认真研判，进行及时纠正整改，尽量减少偏差，做到有计划、有步骤、全面有效的实施部门预算绩效管理。

## 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