

2023 年度

渠县三汇镇第一小学部门决算

# 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

# 第一部分 部门概况

## 一、部门职责

### （一）主要职能。

1、实施小学义务教育，促进基础教育发展。

2、按时按质全面完成上级部门布置的各种任务，促进渠县经济社会持续健康发展作出积极努力和应有贡献。

### （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，强化法制、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

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 126 名，现有在职人员 116 人，遗属 2 人。

## 第二部分 2023 年度部门决算情况说明

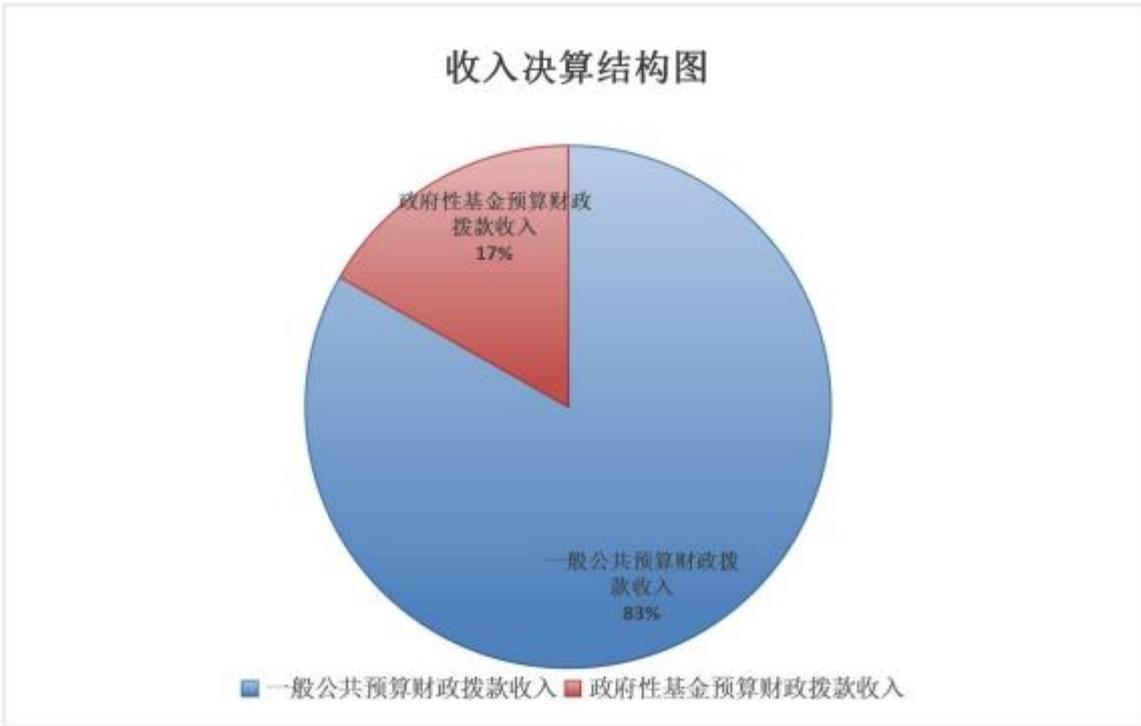
### 一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收、支总计 2204.5 万元。与 2022 年相比，收、支总计各增加 505.06 万元，增长 29.7%。主要变动原因是 2023 年增加了政府性基金预算财政拨款收入有 369.09 万元，增加人员薪级工资晋升、养老保险等。



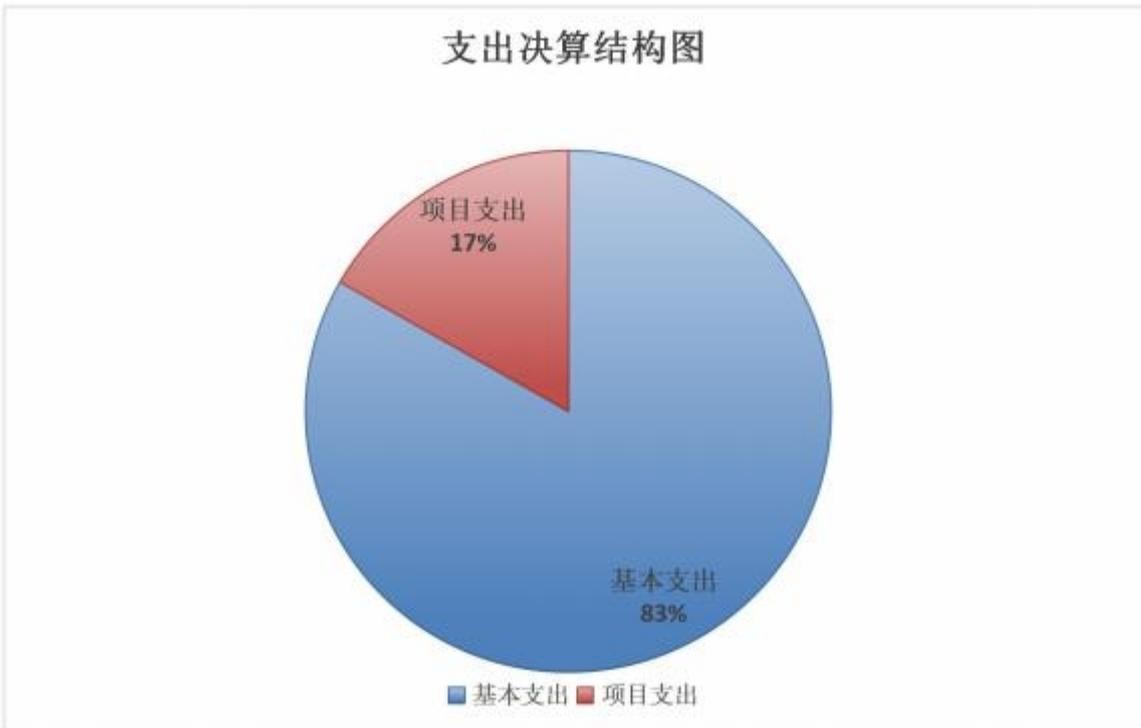
#### （一）收入决算情况说明

2023 年本年收入合计 2204.5 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 1835.41 万元，占 83.3%；政府性基金预算财政拨款收入 369.09 万元，占 16.7%；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 0.00 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 万元，占 0%。



## 二、支出决算情况说明

2023 年本年支出合计 2204.5 万元，其中：基本支出 1835.41 万元，占 83.3%；项目支出 369.09 万元，占 16.7%；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 年财政拨款收、支总计各 2204.5 万元。与 2022 年相比，财政拨款收、支总计各增加 505.06 万元，增长 29.7%。主要变动原因是 2023 年增加了政府性基金预算财政拨款收入有 369.09 万元，增加人员薪级工资晋升、养老保险等。



#### 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

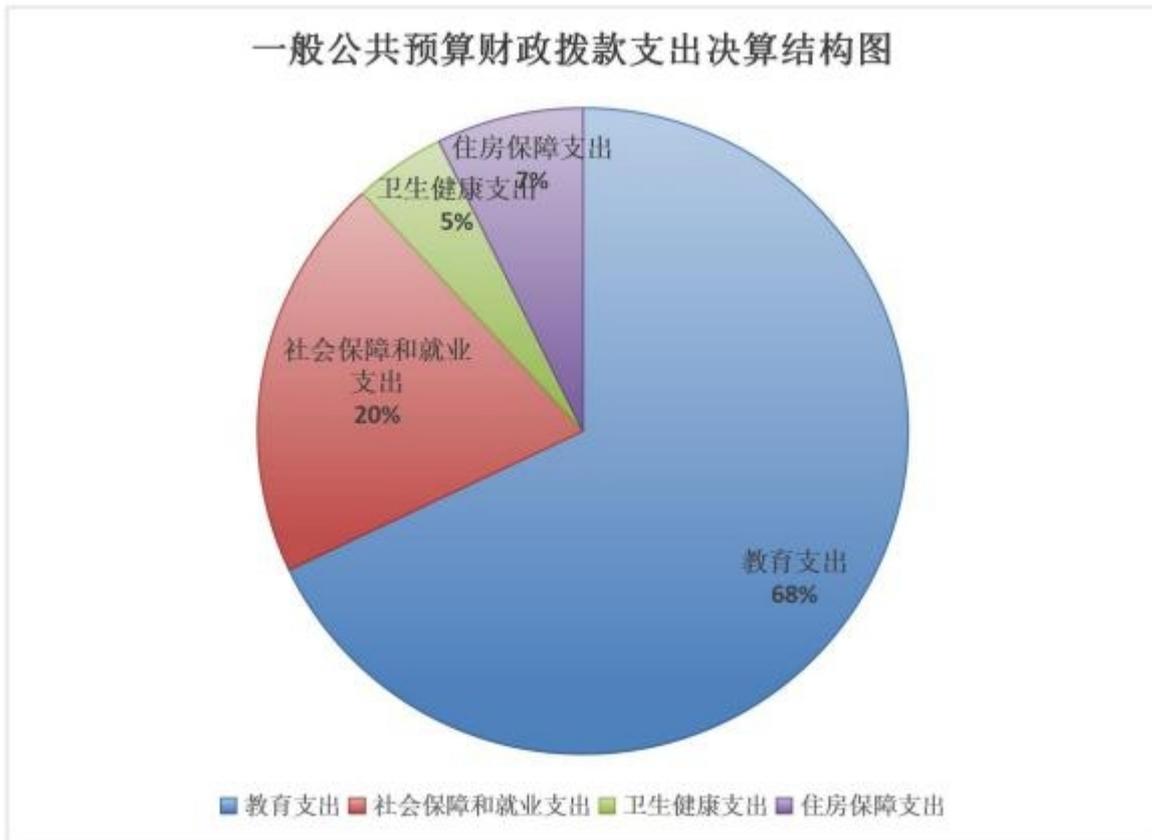
##### (一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2023 年一般公共预算财政拨款支出 1835.41 万元，占本年支出合计的 83.3%。与 2022 年相比，一般公共预算财政拨款支出增加 135.97 万元，增长8%。主要变动原因是 2023 年人员薪级工资晋升、养老保险等支出。



## （二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023 年一般公共预算财政拨款支出 1835.41 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出 1835.41 万元，占 100%；教育支出 1246.82 万元，占 67.9%；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 371.3 万元，占 20.2%；卫生健康支出 83.35 万元，占 4.5%；农林水支出 0 万元，占 0%；住房保障支出 133.94 万元，占 7.4%；其他支出 0 万元，占 0%。



## （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 1835.41 万元，完成预算 100%。

其中：

1. 教育 205（类）02（款）01（项）：支出决算为 18.47 万元，完成预算 100%。

教育 205（类）（02 款）02（项）：支出决算为 1211.36 万元，完成预算 100%。

教育 205（类）09（款）99（项）：支出决算为 16.99 万元，完成预算 100%。

教育 205（类）02（款）04（项）：支出决算为 0 万元，完成预算 0%。

2. 科学技术 206（类）99（款）99（项）：支出决算为 0 万元，完成预算 0%。

3. 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 0%。

4. 社会保障和就业 208（类）05（款）02（项）：支出决算为 85.55 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 210.96 万元，完成预算 100%。

社会保障和就业 208（类）05（款）06（项）：支出决算为 45.26 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 22.4 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 7.13 万元，完成预算 100%。

5. 卫生健康 210（类）11（款）02（项）：支出决算为 2.84 万元，完成预算 100%。

卫生健康 210（类）11（款）99（项）：支出决算为 80.51 万元，完成预算 100%。

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

7. 住房保障 221（类）02（款）01（项）：支出决算为 133.94 万元，完成预算 100%。

8. 其他支出 229（类）99（款）01（项）：支出决算为 0 万元，完成预算 0%。

## 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 1835.41 万元，其中：

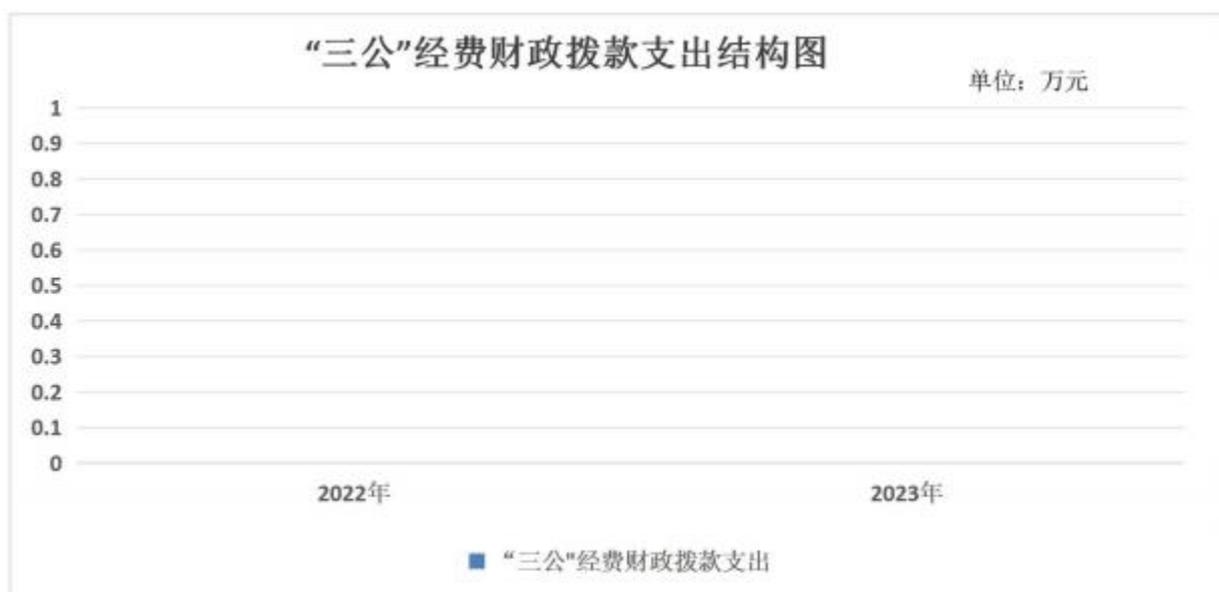
人员经费 1691.95 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出等。

公用经费 143.46 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“三公”经费财政拨款支出决算为0万元，完成预算0%，较上年增加0万元，增长0%。



### （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2023年“三公”经费财政拨款支出决算中，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0万元，占0%。具体情况如下：

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2021年增加0.00万元，增长0%。主要原因是本年度我单位无因公出国。

2. 公务用车购置及运行维护费支出0.00万元，完成预算100%。公务用车购置及运行维护费支出决算比2021年增加0.00万元，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0.00万元。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。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 0%。公务接待费支出决算比 2021 年减少 0 万元，下降 0%。

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 0.00 万元，外事接待 0 批次，0 人次，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 年度政府性基金预算财政拨款收入 369.09 万元。与 2022 年度相比，一般政府性基金预算财政拨款收入增加 369.09 万元，增长 100%。主要变动原因是学校发展，学生及在职教师人数增加，财政拨付公用经费增加。

2023 年度政府性基金预算财政拨款支出 369.09 万元。主要用于办公费、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。

## 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财政拨款支出 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

我单位为全额拨款事业单位，无机关运行经费。

### （二）政府采购支出情况

2023年度，渠县三汇镇第一小学政府采购支出总额0万元。

### （三）国有资产占有使用情况

截至2023年12月31日，渠县三汇镇第一小学共有车辆0辆。

### （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 2 个项目开展了预算事前绩效评估，对 2 个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，对该项目开展绩效监控。

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（含部门预算项目）绩效自评报告、专项预算项目绩效自评报告，其中，部门整体（含部门预算项目）绩效自评得分为 98 分，绩效自评综述：渠县三汇镇第一小学；2023 年专项预算项目绩效自评得分为 98 分，绩效自评综述：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。

## 第四部分 附件

附件

### 2023 年渠县三汇镇第一小学部门整体绩效评价报告

#### 一、部门（单位）基本情况

##### （一）机构组成

我单位是独立核算一级预算事业单位，下设办公室、教导处、后勤处三个办公室。

##### （二）机构职能

渠县三汇镇第一小学实施义务教育，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研活动，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

本单位事业编制 126 名，实有在职人员 116 人，遗属 2 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 1796.19 万元，其中：一般公共预算拨款收入 1796.19 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 2204.50 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入为 2204.50 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 1796.19 万元，其中：其中：基本支出 1583.99 万元，占 88.19%；项目支出 212.20 元，占 11.81%。

2023 年决算支出总计 2204.50 万元，其中教育支出 1246.82 万元，社会保障和就业支出 371.30 万元，住房保障支出 133.94 万元，卫生健康支出 83.35 万元，城乡社区支出 361.09 万元，其他支出 8 万元。其中：基本支出 1835.41 万元，占 83.26%；项目支出 16.74 万元，占 4.39%。

## （三）部门总体结转结余情况

2023 年末结转和结余资金 0 万元，整体预算结余率 0%。

## 三、部门整体绩效分析

### （一）部门预算项目绩效分析。

#### 1. 履职效能

政策方针执行：2023 年度渠县三汇镇第一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：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。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 1835.41 万元，财政拨款预算执行数 1835.41 万元，财政拨款预算偏离度 0。

(2) 收入统筹。渠县三汇镇第一小学已建立自有收入统筹机制，2023 年度无自有收入。

(3) 支出执行。渠县三汇镇第一小学 2023 年 1 至 6 月支出实际执行数 1770.52 万元，预算执行率 100%；1 至 10 月支出实际执行数 1978.66 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 年底渠县三汇镇第一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。

(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，较上年持平。

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 329.14 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) 部门整体履职绩效分析。

常年项目绩效分析。该类项目总数 15 个，涉及预算总金额 2297.35 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 8 个，涉及预算总金额 82.79 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，保障教职工工资福利、商品服务和对个人家庭帮助的支出准确性达到 100%，资金及时拨付，提高职工工作积极性；保证遗属贫困学生经费及时发放，助力贫困学生顺利完成学业。加强校园文化建设，美化绿化校园，打造良好育人环境，保证防疫物资储备，提升党支部建设，着力教师继续教育提升教师教育教学水平。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。

## 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。

### 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 98 分。

### （二）存在问题

从前述的渠县三汇镇第一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。预算编制绩效指标的设置需根据实施项目的具体情况进一步细化绩效目标，绩效指标的科学性、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，根据各项目的特殊性，合理设置绩效指标，提高预算编制质量，及时取收回预算、调整目标。

渠县三汇镇第一小学

2024 年 8 月 2 日

附表：部门整体支出绩效目标完成情况自评表附表

## 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		渠县三汇镇第一小学	
年度部门整体支出预算	资金总额	财政拨款	其他资金
	2204.50	2204.50	0
年度总体目标	目标 1、抓好教育教学工作，不断提高教育教学质量，宣传贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法律法规等，坚持依法治教、依法治学，贯彻执行县教育局的行政规章制度。加强教学常规工作管理，完成毕业生的升学工作，抓好学生的素质教育。 目标 2、抓好教师队伍建设，打造德才兼备的教师队伍，配合县、乡人民政府制定符合党的教育方针和国家教育法律法规以及本校实际的教育发展规划和学校布局调整规划，并抓好组织实施和落实工作。 目标 3、加强对学生的思想交易，让学生成人成才，巩固提高“两基”工作成果和整体水平，配合各级人民政府依法动员、组织适龄儿童少年入学，严格控制辍学，推进普及义务教育。 目标 4、组织开展本校的教育教学科研和教育教学改革，科研兴教，科研兴校。负责对本校教		

	育教学业务的具体管理，负责教育教学管理及教研教改工作，全力推进素质教育实施。 目标 5、全方位保障校园安全，积极改善办学条件。 目标 6、积极开展师生活动，教师积极开展工会活动，学生开展艺术节和运动会。							
年度主要任务	任务名称		主要内容					
	创建三个校园		积极打造文明校园，运动校园、清廉校园，让学校成为育人的良好环境。					
	抓好教育教学质量		去年教学教育质量综合评价达到渠县一类学校前 6 名，今年争取再向前迈进。					
	改善办学条件		对教学楼进行排危，争取上级资金进行维修。					
	按规定开展好教师培训		每学期集中培训不少于 4 个专题，培训人次不低于 600 人次。					
	抓好控辍保学		义务教育入学率达 100%。幼儿入学率达 98%。					
	积极开展活动		开展教师技能比赛，学生艺术节 1 次，学生运动会 1 次，积极开展教师工会活动。					
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	教师培训人次	≥	113	人	5	113
			小学资助学生人数	≥	300	人	10	300
			学前教育保教费贫困减免人数	=	40	人	5	40
			学生大型活动	≥	2	人	5	2
		质量指标	教育教学质量的合格率	≥	90	%	10	90
			培训合格率	≥	95	%	10	95
			人员待遇保障率	=	100	%	10	100
	时效指标	完成任务的实效	=	1	年	5	1	
其他说明	顺利完成 2024 年的教育教学各项活动，为学校发展提供坚实基础，到达入学率达到既定目标 100%。							

附件 2

## 渠县三汇镇第一小学

### 学前教育免保教费（三保项目）

# 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】34 号和渠财科教[2023]080-1 号文件精神，免除幼儿建档立卡等家庭经济困难学生学杂费，减少家庭经济困难学生的开支，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负担，申报学前教育免保教费专项经费 0.61 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

该项目支持方向为民生保障，实施目的是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负担。

### （三）预算安排及分配管理

根据中央财政资金使用情况，中央财政共拨付学前教育免保教费资金 0.61 万元，全部免除幼儿建档立卡等家庭经济困难学生学杂费，减少家庭经济困难学生的开支。

### （四）项目绩效目标设置

项目整体目标：通过学前教育免保教费资金的投入，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负担，补充学校公用经费，加快发展地方教育事业。

区域和具体绩效目标：数量指标：建档立卡学生人数=9人；质量指标：资金拨付完成率=100%；时效指标：资金及时拨付率（及时）；社会效益指标：充分保障建档立卡学生接受学前教育（有效）；服务对象满意度指标：基层学校满意度 $\geq 90\%$ ；经济成本指标：学前教育免保教费 6120 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，确保财政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 0.61 万元，项目资金及时拨付，免除了幼儿建档立卡等家庭经济困难学生学杂费，减轻贫困学生家庭经济负担，促进教育事业发展、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。对学前教育免保教费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；财务人员主要负责用资金用途合规性、程序合规性、标准合规性评价评分。

## 三、绩效分析

### 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)。用于免除幼儿建档立卡等家庭经济困难学生学杂费,减少家庭经济困难学生的开支,推动教育事业均衡、优质发展。该项指标得 6 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 0.61 万元,财政拨付资金 0.61 万元,财政资金拨付率 100%;单位实际支付金额 0.61 万

元，单位实际到位金额 0.61 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，目标任务维修运动场面积 2000 平方米，绩效目标任务 100% 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. 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。及时进行了验收且合格率为 100%。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. 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 10 分。

#### 4. 群众满意度（5 分）。

资金涉及相关受益群体、支持对象的满意度 100%。该项指标得 5 分。

### （三）个性指标<sub>绩效分析</sub>

#### 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和具体工作内容，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. 建档立卡学生人数（6 分）。

学前教育免保教费享受政策人数 9 人，建档立卡覆盖率 100%。该项指标得 6 分。

#### 3. 学生、家长、社会满意度提升（4 分）。

学生、家长、社会满意度提升，满意度达到 95 以上。该项指标得 4 分。

### 四、评价结论

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 100 分。

五、存在主要问题

无。

六、改进建议

无。

渠县三汇镇第一小学

2024 年 8 月 2 日

## 附表：专项预算项目绩效目标完成情况自评表

### 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		渠县三汇镇第一小学						
项目类型		经常性项目						
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】34号						
	绩效分配方式	<input checked="" type="checkbox"/> 因素法	<input checked="" type="checkbox"/> 项目法	<input type="checkbox"/> 据实据效	<input type="checkbox"/> 因素法与项目法相结合			
	立项依据							
	使用范围	免除建档立卡困难学生学杂费。						
	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：							0.61 万元
	其中：财政拨款							0.61 万元
	其他资金							
总体目标	年度目标							
	免除建档立卡困难学生学杂费，减少家庭经济困难学生的开支，保障受资助学生的基本生活费用。							
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	建档立卡学生人数	=	9	人	10	9

	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		20	及时
效益指标	社会效益指标	充分保障建档立卡学生接受学前教育	定性	有效		20	有效
满意度指标	服务对象满意度指标	基层学校满意度	≥	95	%	10	100
成本指标	经济成本指标	学前教育免保教费	=	6120	元	10	6120

## 渠县三汇镇第一小学 2022 年教育专项资金 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

根据渠财科教[2022]244 号文件精神，对校园进行维修改造，改善办学条件、促进学校均衡发展，进一步改善教学设施，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、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 2022 年教育专项资金专项经费 50.00 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

根据县财政资金使用情况，县财政共拨付 2022 年教育专项资金 50.00 万元，全部用于校园环境打造，改善办学条件、促进学校均衡发展，进一步改善教学设施，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 2022 年教育专项资金的投入，维修改造校园，改善办学条件、促进学校均衡发展，进一步改善教学设施，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：维修校园面积=2300 平方米；质量指标：验收合格率=100%；时效指标：资金拨款（及时）；社会效益指标：提升学校综合素养（高中低）；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：维修成本控制价 $\leq 500000$  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，确保财政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 50.00 万元，项目资金及时拨付，实施活动场所改造工程和校舍维护 2300 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 2022 年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；财务人员主要负责用资金用途合规性、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。渠县三汇镇第一小学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 50.00 万元，实际到位 50.00 万元。截止到 2023 年 12 月 31 日该项目实际使用资金为 50.00 万元，预算执行率为 100%。

4. 项目结果。渠县三汇镇第一小学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。

## （三）个性指标绩效分析

### 1. 产出指标

数量指标。指标值：维修校园面积=2300 平方米；完成值：完成维修校园面积=2300 平方米。

质量指标。指标值：验收合格率=100%；完成值：质量验收合格率 100%。

时效指标。指标值：资金拨款（及时）；完成值：已及时拨付资金。

### 2. 效益指标

社会效益指标。指标值：提升学校综合素养（高中低）；完成值：促进了教育均衡发展、提高了学校综合素养。

### 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：维修成本控制价 $\leq 500000$  元；完成值：500000 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。

渠县三汇镇第一小学

### 附表：专项预算项目绩效目标完成情况自评表

#### 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	渠县三汇镇第一小学			
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）	渠财科教[2022]244 号		
	绩效分配方式	<input type="checkbox"/> 因素法	<input type="checkbox"/> 项目法	<input checked="" type="checkbox"/> 据实据效 <input checked="" type="checkbox"/> 因素法与项目法相结合
	立项依据			
	使用范围	实施活动场所改造工程和校舍维护，改善办学条件。		
	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:		50.00 万元					
	其中: 财政拨款		50.00 万元					
	其他资金							
总体目标	年度目标							
	实施活动场所改造工程和校舍维护, 改善办学条件、促进学校均衡发展。							
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	维修校园面积	=	2300	平方米	10	2300
		质量指标	验收合格率	=	100	%	20	100
		时效指标	资金拨款	定性	及时	年	10	及时
	效益指标	社会效益指标	提升学校综合素养	定性	高中低		20	高
	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	≥	95	%	10	100
成本指标	经济成本指标	维修成本控制价	≤	1800000	元	20	1800000	

## 第五部分 附件

- 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