2023 年度

渠县涌兴镇第一学校

部门决算

目录

公开时间：2024 年 9 月 30 日

第一部分 部门概况.....1

一、 部门职责.....1

二、机构设置.....1

第二部分 2023 年度部门决算情况说明.....2

一、 收入支出决算总体情况说明.....2

二、 收入决算情况说明.....2

三、 支出决算情况说明.....3

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....4

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....4

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....7

七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....8

八、政府性基金预算支出决算情况说明.....9

九、 国有资本经营预算支出决算情况说明.....9

十、 其他重要事项的情况说明.....9

第三部分 名词解释.....11

第四部分 附件.....14

第五部分 附表.....36

一、收入支出决算总表.....36

二、收入决算表.....36

三、支出决算表.....36

四、财政拨款收入支出决算总表.....36

五、财政拨款支出决算明细表.....36

六、一般公共预算财政拨款支出决算表.....36

七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....36

八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....36
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....36
十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....36
十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表.....36
十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....36
十三、财政拨款“三公”经费支出决算表.....36

第一部分 部门概况

一、部门职责

（一）机构组成

渠县涌兴镇第一小学属于一级预算财政补助事业单位，无下属二级单位，下设主要包括教导处、办公室、后勤处、德育处、少先队等 5 个内设机构。

（二）机构职能

实施义务教育，促进基础教育发展。正确贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法规。维护学校的教学秩序，为学生创造良好的学习环境；积极稳妥地推进教育改革，按教育规律办事，不断提高教育质量；建立健全各项规章制度和岗位责任制。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。

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，下设主要包括教导处、办公室、后勤处、德育处、少先队等 5 个内设机构。

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 3600.60 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各增加 1699.97 万元，增长 89.44%。主要变动原因是人员薪级工资晋升、学校合并人员增加等。

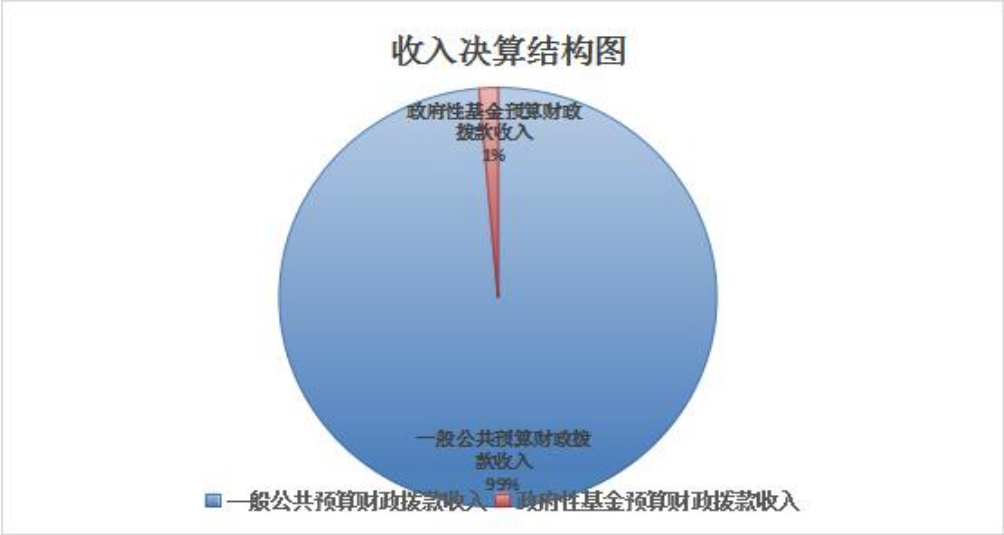
（图 1：收、支决算总计变动情况图）

二、 收入决算情况说明

2023 年度本年收入合计 3600.60 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 3550.60 万元，占 98.61%；政府性基金预算财政拨款收入 50 万元，占 1.39%；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

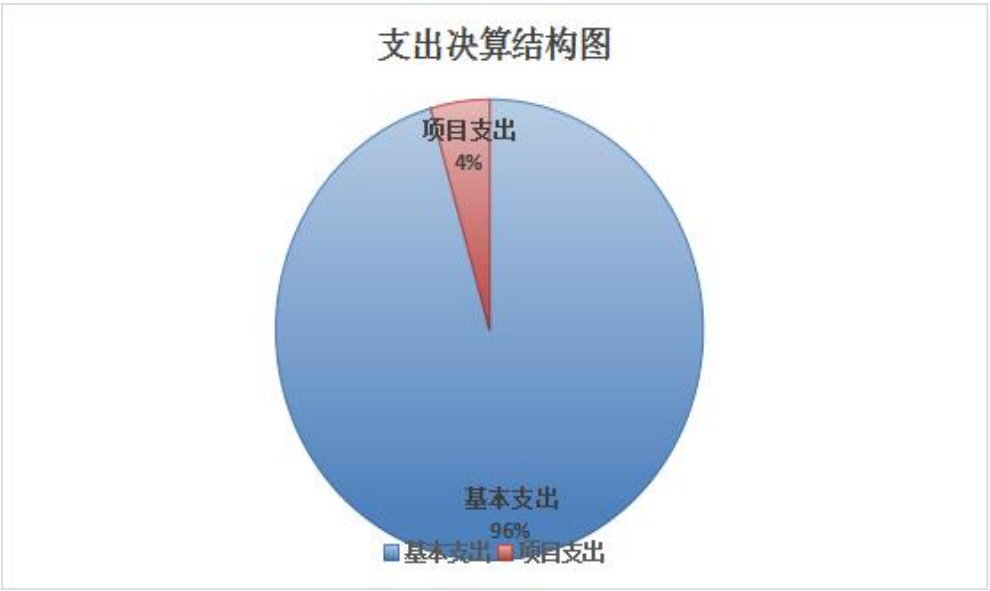
入。）



（图 2：收入决算结构图）

三、 支出决算情况说明

2023 年度本年支出合计 3600.60 万元，其中：基本支出 3440.44 万元，占 95.55%；项目支出 160.16 万元，占 4.45%；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）

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度收、支总计均为 3600.60 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各增加 1699.97 万元，增长 89.44%。主要变动原因是人员薪级工资晋升、学校合并人员增加等。

（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）

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

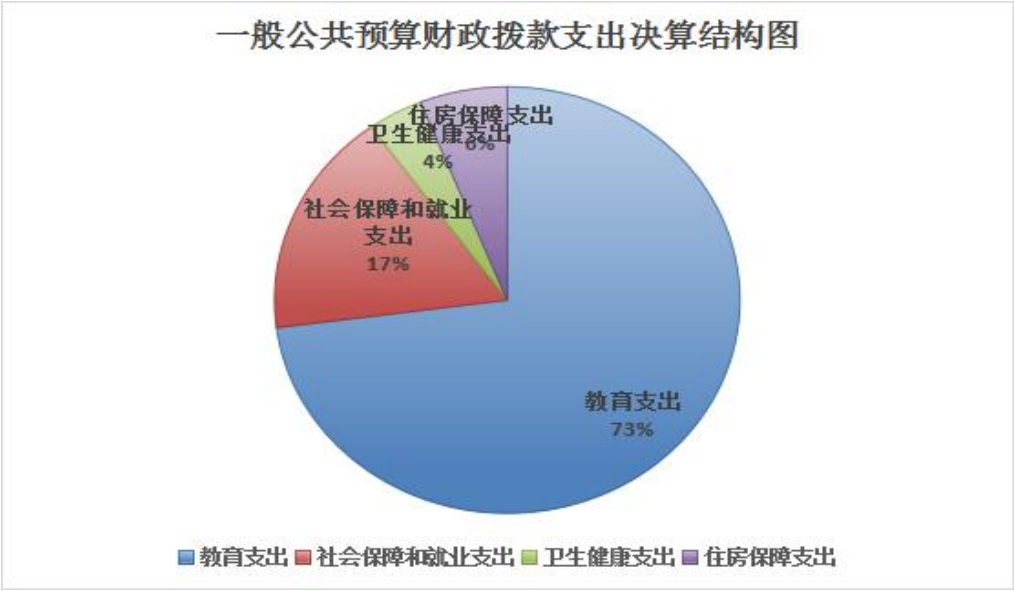
（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 3550.60 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 1699.97 万元，增长 89.44%。主要变动原因是人员薪级工资晋升、学校合并人员增加等。

（图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况）

（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 3550.60 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 2589.73 万元，占 72.94%；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 608.00 万元，占 17.12%；卫生健康支出 136.88 万元，占 3.86%；住房保障支出 215.99 万元，占 6.08%。



（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）

（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 3550.60 万元，完成预算 100%。其中：

1.教育 205（类）（02 款）02（项）：支出决算为 2576.73 万元，完成预算 100%。

教育 205（类）09（款）99（项）：支出决算为 13 万元，完成预算 100%。

2.社会保障和就业 208（类）05（款）02（项）：支出决算为 98.34 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 344.65 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 93.55 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 35.35 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 36.10 万元，完成预算 100%。

3.卫生健康 210（类）11（款）02（项）:支出决算为 129.42 万元，完成预算 100%。

卫生健康 210（类）11（款）99（项）:支出决算为 7.47

万元，完成预算100%。

4.住房保障221（类）02（款）01（项）:支出决算为215.99万元，完成预算100%。

（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。）

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3440.44万元，其中：

人员经费3250.53万元，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189.91万元，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

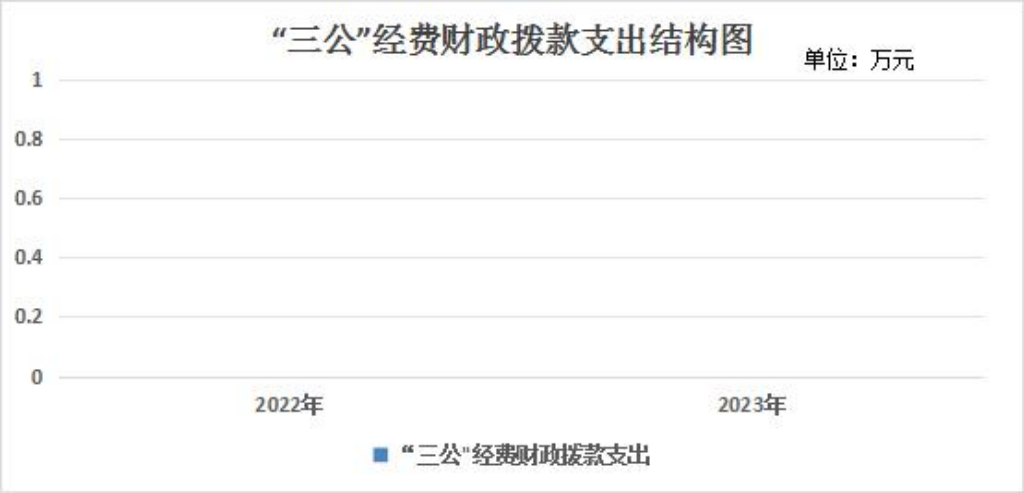
（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2023 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 0.00 万元，完成预算 100%，较上年度增加/减少 0 万元，增长/下降 0%。

（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 0.00 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 0.00 万元，占 0.00%。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 0.00 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 2022 年增加/减少 0.00 万元，增长/下降 0.00%。

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2022年度增加/减少0.00万元，增长/下降0.00%。

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.000万元，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0.00万元。

3.公务接待费支出0.00万元，完成预算100%。公务接待费支出决算比2022年度增加/减少0.00万元，增长/下降0.00%。其中：

国内公务接待支出0.00万元，国内公务接待0批次，0人次（不包括陪同人员），共计支出0.00万元。

外事接待支出0.00万元，外事接待0批次，0人次（不包括陪同人员），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支出0.00万元。

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0.00万元。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2023年度，机关运行经费支出0.00万元，比2022年度增加/减少0.00万元，增长/下降0.00%。

（注：数据来源于财决附 03 表）

（二）政府采购支出情况

2023 年度，政府采购支出总额 0.00 万元，其中：政府采购货物支出 0.00 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 0.00 万元。授予中小企业合同金额 0.00 万元，占政府采购支出总额的 0.00%，其中：授予小微企业合同金额 0.00 万元，占政府采购支出总额的 0.00%。

（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，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（事业）、在职社保缴费（事业）、2023 年绩效奖金、工会经费（事业）等 4 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，形成渠县涌兴镇第一小学 2023 年

度部门整体（含部门预算项目）绩效自评报告。其中，渠县涌兴镇第一小学2023年度部门整体（含部门预算项目）绩效自评得分为93分，绩效自评综述：按照《2023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93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：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.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。

11.卫生健康支出 210（类）11（款）01/02（项）：指行政、事业单位医疗支出。

12.住房保障 221（类）02（款）01（项）：指住房公积金支出。

13.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。

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按规定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

渠县涌兴镇第一小学属于一级预算财政补助事业单位，无下属二级单位，下设主要包括教导处、办公室、后勤处、德育处、少先队等 5 个内设机构。

（二）机构职能

实施义务教育，促进基础教育发展。正确贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法规。维护学校的教学秩序，为学生创造良好的学习环境；积极稳妥地推进教育改革，按教育规律办事，不断提高教育质量；建立健全各项规章制度和岗位责任制。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。

（三）人员概况

截至 2023 年末，渠县涌兴镇第一小学编制总数 206 人，其中行政编制 0 人，事业编制 206 人，工勤编制 0 人。实际财政供养人员 206 人，其中在职 206 人。离休 0 人，退休 108 人（已转由社保局发放退休金）。遗属人员 19 人，长期聘用 0 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 2,650.34 万元，其中：上年结转 77.47 万元，占 2.92%；一般公共预算拨款收入 2,572.87 万元，占 97.08%。

2023 年决算收入总计 3,600.60 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入为 3,550.60 万元，占 98.63%；政府性基金预算财政拨款收入为 50 万元，占 1.37%；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 2,650.34 万元，其中：基本支出 2,572.87 万元，占 97.08%；项目支出 77.47 万元，占 2.92%。

2023 年决算支出总计 3,600.60 万元，其中教育支出 2,589.73 万元，社会保障和就业支出 608.00 万元，住房保障支出 215.99 万元，卫生健康支出 136.88 万元，城乡社区支出 50 万元。其中：基本支出 3,440.44 万元，占 95.55%；项目支出 160.16 万元，占 4.45%。

（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

（1）落实五项管理，突出延时服务课程亮点。

（2）强力推进“红烛领航、海燕筑梦”党建品牌建设。

（3）充分利用第二课堂教育，引领学生全面发展。

（4）建立高效课堂教学模式。

（5）高度重视安全维稳工作，确保教育系统安全稳定。

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 2,650.34 万元，财政拨款预算执行数 3,600.60 万元，财政拨款预算偏离度为 0.36。

（2）收入统筹。渠县涌兴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。渠县涌兴镇第一小学 2023 年 1 至 6 月支出实际执行数 1,725.12 万元，预算执行率 100%；1 至 10 月支出实际执行数 2,025.73 万元，预算执行率 99.95%，其中“三区”人才支教计划资金项目资金 1.00 万元已被财政收回。未发生支出预警和支出违规的情况。

（4）预算年终结余。2023 年底渠县涌兴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，与 2022 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 6.14 万元，较上年增加 6.14 万元，增幅 100%。

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 124.43 万元，资产减少 333.42 万元。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为 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

常年项目绩效分析。该类项目总数 15 个，涉及预算总金额 2,852.47 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4个，涉及预算总金额150.00万元，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，除“三区”人才支教计划资金未支出，财政已收回预算资金外，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 93 分。

（二）存在问题

从前述的渠县涌兴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。预算编制的计划性和执行管理上有待提高，制度的执行力度和资金使用与 2022 年相比有所提高，预算编制的科学性、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，提高预算编制质量，及时取收回预算、调整目标。

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

<table>
<tr><td colspan="2">部门名称</td><td colspan="2">渠县涌兴镇第一小学</td></tr>
<tr><td rowspan="2">年度部门整体支出预算</td><td>资金总额</td><td>财政拨款</td><td>其他资金</td></tr>
<tr><td>3,600.60</td><td>3,600.60</td><td>0</td></tr>
<tr><td>年度总体目标</td><td colspan="3">1、实际在岗职工 206 人，退休教师 108 人。设教导处、办公室、后勤处、德育处、少先队等部门。聘请保安人员 2 名，保洁员 2 名。
2、2023 年主要工作：认真贯彻落实党的教育方针和政策，围绕办学宗旨，努力抓好九年义务教育，促进基础教育发展，按时按质全面完成上级部门布置的各种任务，为促进渠县经济社会持续健康发展作出积极努力。
3、保障学校正常运转的工资支出，包括基本工资、津贴补贴等人员经费。保障学校正常运转的日常支出，包括办公费、印刷费、水电费、办公设备购置及校舍小型修缮等日常公用经费。</td></tr>
<tr><td rowspan="2">年度主要任务</td><td>任务名称</td><td colspan="2">主要内容</td></tr>
<tr><td>商品与服务费支出</td><td colspan="2">是用于保障学校正常运转的日常支出，包括办公费、印刷费、水电费、办公设备购置及校舍维修等日常公用经费。</td></tr>
</table>

	对个人和家庭的补助支出		主要用于学校在职人员独生子女奖励金以及遗属人员生活补助支出					
	工资福利支出		是用于保障人员工资、养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障缴费。					
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	绩效完成值
	产出指标	数量指标	辖区内适龄儿童入学人数	=	2135	人	30	2135 人
		质量指标	按照义务教育法开展工作	=	100	%	10	100%
		时效指标	按期完成教学任务	=	100	%	10	100%
	效益指标	社会效益指标	促进基础教育发展	定性	优良中低差		10	优
		可持续影响指标	义务教育要实现“均衡发展”	定性	优良中低差		10	优
	满意度指标	服务对象满意度指标	相关部门和单位及群众满意度	≥	98	%	10	98%
	成本指标	经济成本指标	工资福利支出、商品和服务支出、对个人和家庭的补助	=	3,600.60	万元	10	3,600.60 万元

附件 2

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

根据渠财科教〔2022〕234 号文件精神，教育部门要进一步改善教学设施和办学条件，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、改善教育教学环境，保障学校义务教育教学的正常运转，促进学校正常开展工作，申报 2023 年教育专项资金专项经费 50 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

根据县级财政资金使用情况，县财政共拨付政府性基金预算资金教育专项资金50万元，全部用于改造维修厕所、教学楼，改善办学条件，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：通过教育费专项资金的投入，改造维修厕所、教学楼，改善中小学校办学条件，补充完善教育教学设施，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：维修学校厕所，教学楼面积=800平方米；质量指标：质量验收合格率=100%；时效指标：资金拨付时间；社会效益指标：改善办学条件；服务对象满意度指标：学生、家长、社会对社会满意度提升≥95%；经济成本指标：专项资金安排金额=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 500000 元，项目资金及时拨付，开展改造维修厕所、教学楼 800 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。对其他教育费附加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。渠县涌兴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50万元，实际到位50万元。截止到2023年12月31日该项目实际使用资金为50万元，预算执行率为100%。

4.项目结果。渠县涌兴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

（1）数量指标。维修学校厕所，教学楼面积=800 平方米，已完成改造学校和厕所的维修。

（2）质量指标。验收合格率=100%，项目验收合格率100%。

（3）时效指标。资金及时拨付率，及时拨付资金。

2.效益指标

社会效益指标。改善办学条件，促进教育事业发展，改善办学条件效果明显。

3.满意度指标

服务对象满意度指标。学生、家长、社会对社会满意度提升≥95%，实施该项目有效提升了办学条件，获得学生

和家长的广泛认可。

4.成本指标

经济成本指标。专项资金安排金额，该项目已经拨付预算资金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，绩效自评得分为98分。

五、存在主要问题

无。

六、改进建议

无。

附表：

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称			51172522T000006572650-2022 年教育专项资金				
预算单位			渠县涌兴镇第一小学				
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：	50 万元				
		其中：财政拨款					
		其他资金	50 万元				
总体目标	年度目标						
	通过教育费专项资金的投入，改造维修厕所、教学楼，改善中小学校办学条件，补充完善教育教学设施，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。						
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	维修学校厕所，教学楼面积	＝	800	平方米	20	800 平方米
		质量指标	质量验收合格率	＝	100	%	20	100%
		时效指标	资金及时拨付率	定性	及时		10	及时
	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、社会对社会满意度提升	≥	95	%	10	95
	成本指标	经济成本指标	专项资金安排金额	＝	500000	元	10	500000

附件 3

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《关于下达 2023 年城乡义务教育补助经费预算的通知》（川财教〔2023〕49 号）和《关于下达 2023 年城乡义务教育补助经费预算的通知》（川财教〔2023〕5 号）的文件精神，持续改善农村基本办学条件、有序扩大城镇学位供给、稳步提升学校办学能力。渠县涌兴镇第一小学根据学校年度重点工作，结合教育专项资金申报计划，利用城乡义务教育补助经费 87 万元进行学生食堂改建和平安校区维修，共计维修改造建筑面积约 1392 平方米。

（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《四川省义务教育均衡发展补助资金管理办法》（川财教〔2022〕152 号）和《关于下达 2023 年城乡义务教育补助经费预算的通知》（川财教〔2023〕5 号）等文件要求使用教育专项资金，本项目资金主要用于学生食堂改建和校区设备设施维修。

（三）预算安排及分配管理

渠县涌兴镇第一小学 2023 年度教育专项资金项目预算共 87 万元，其中：由渠财科教〔2023〕0132 号文下达城乡

义务教育补助经费87万元。项目专项资金全部用于对校区内各种建筑设备进行维修和建造。

（四）项目绩效目标设置

项目年度目标：利用城乡义务教育补助经费87万元进行学生食堂改建和平安校区维修，共计维修改造建筑面积约1392平方米。

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：伙食团改建及平安校区维修=1392平方米，质量指标：质量验收合格率=100%，时效指标：资金及时拨付率，社会效益指标：改善办学条件，服务对象满意度指标：学生、家长、社会对学校办学条件的满意度≥95%，经济成本指标：专项资金安排金额≤870000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，渠县涌兴镇第一小学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年度教育专项资金由城乡义务教育补助经费构成，严格按照《义务教育薄弱环节改善与能力提升补助资金管理办法》（财教〔2021〕127号）和《四川省义务教育均衡发展补助资金管理办法》（川财教〔2022〕152号）等专项资金管理办法组织实施，专项资金到位及时，采购资金及时足额拨付，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进行，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用途合规性、程序合规性、标准合规性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87万元，实际到位87万元，资金到位率100%；截至2023年12月31日，该项目实际支出资金87万元，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，在当年完成并验收合格，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

基础设施。该项目资金均在规定用途、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

（1）数量指标。伙食团改建及平安校区维修=1392平方米，所有数量指标均已完成。

（2）质量指标。质量验收合格率100%，质量指标已完成。

（3）时效指标。资金及时拨付，该项目在2023年内完

成。

2.效益指标

社会效益指标。改善办学条件，通过实施该项目，学校学生食堂维修及校区建设等工作顺利完成，改善了办学条件。

3.满意度指标

服务对象满意度指标。学生、家长、社会对学校办学条件的满意度≥95%，通过实施该项目，改善了校舍环境，学生、家长、社会满意度较高。

4.成本指标

经济成本指标。专项资金安排金额87万元，实际支出87万元。

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，绩效自评得分为98分。

五、存在主要问题

无。

六、改进建议

无。

附表：

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

<table>
<tr><td colspan="2">项目名称</td><td colspan="4">51172523T000009761044-教育专项资金</td></tr>
<tr><td colspan="2">预算单位</td><td colspan="4">渠县涌兴镇第一小学</td></tr>
<tr><td colspan="2">项目类型</td><td colspan="4">基础设施</td></tr>
<tr><td rowspan="5">项目概况</td><td>中长期规划（名称、文号，仅指常年项目）</td><td colspan="4"></td></tr>
<tr><td>资金管理办法（名称、文号）</td><td colspan="4">《义务教育薄弱环节改善与能力提升补助资金管理办法》（财教〔2021〕127 号）、《四川省义务教育均衡发展补助资金管理办法》（川财教〔2022〕152 号）</td></tr>
<tr><td>绩效分配方式</td><td>☐因素法</td><td>☑项目法</td><td>☑据实据效</td><td>☐因素法与项目法相结合</td></tr>
<tr><td>立项依据</td><td colspan="4">《关于深入推进义务教育薄弱环节改善与能力提升工作的意见》（教财〔2021〕3 号）</td></tr>
<tr><td>使用范围</td><td colspan="4">一、优化学校布局调整。支持各地按照“小学向乡镇集中、初中向中心城镇或片区集中、资源向寄宿制学校集中”的思路，切实做好义务教育学校布局优化调整，重点支持解决人口集聚区学位供需矛盾的学校建设项目，加大人口集中居住区、交通便利的中心镇和城区寄宿制学校建设力度，有序扩大城镇学位供给，巩固消除“大班额”成果。
二、改善学校办学条件。支持各地按照“实用、够用、安全、节俭”的要求和“绿化、文化、美化、节约化、智能化”的方向，对纳入“十四五”基础教育学校布局和建设规划的学校改善办学条件，主要包括：因地制宜加强学校教学及辅助用房、体育运动场、取暖、卫生厕所等设施建设和教学仪器及照明等设备购置；重点围绕食堂、宿舍、饮水、洗浴等内容，改善学校寄宿条件。
三、提升学校现代化水平。加强校园安全设施设备建设；根据需要设置心理咨询室、图书室等功能教室；支持学校网络设施设备、“三个课堂”等教育信息化和智慧校园建设；建设必要的体育、美育场地和劳动教育场所，配备体育、美育和劳动教育所需必要设施设备。支持各地按照“公益为主、教育优先，综合利用、分类解决”的思路，优先利用撤并整合后的闲置资源打造中小学劳动教育基地、综合实践基地、校外教育基地和体育、美育场所等，提升学校现代化水平。</td></tr>
<tr><td>申报（补助）条件</td><td colspan="4">补助资金支持的学校必须是已列入各市（州）人民政府上报备案的“十四五”基础教育学校布局和建设规划、拟长期保留的义务教育阶段公办学校。</td></tr>
</table>

	项目起止年限			2023 年度				
项目资金（万元）		年度资金总额：						87
		其中：财政拨款						87
		其他资金						
总体目标	年度目标							
	利用城乡义务教育补助经费 87 万元进行学生食堂改建和平安校区维修，共计维修改造建筑面积约 1392 平方米。							
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	伙食团改建及平安校区维修	＝	1392	平方米	20	1392 平方米
		质量指标	质量验收合格率	＝	100	%	20	100
		时效指标	资金及时拨付率	定性	及时		10	及时
	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、社会对学校办学条件的满意度	≥	95	%	10	95
	成本指标	经济成本指标	专项资金安排金额	＝	870000	元	10	870000

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