

2023 年度

四川省达州市渠县渠北镇

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	4
一、部门职责	4
二、机构设置	4
第二部分 2023 年度部门决算情况说明	5
一、收入支出决算总体情况说明	5
二、收入决算情况说明	5
三、支出决算情况说明	6
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明	7
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	8
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	10
七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明	11
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	14
第四部分 附件	18
第五部分 附表	46
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

加强九年义务教育，促进基础教育发展。

## 二、机构设置

渠北中心学校下属二级预算单位 1 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。

纳入渠北中心学校

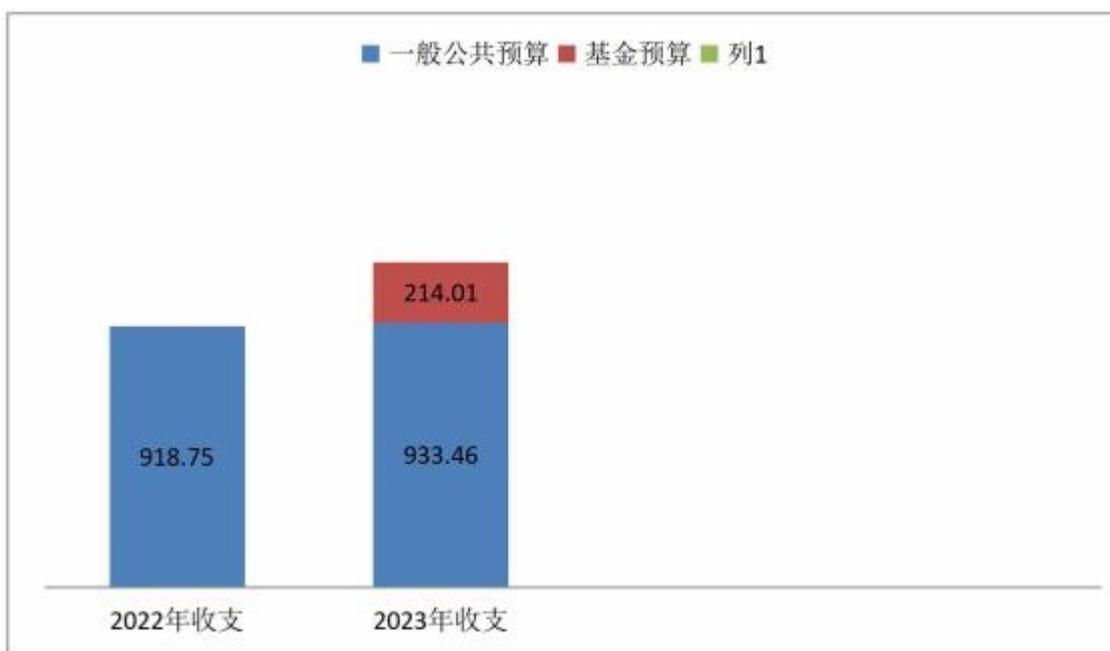
2023 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：无。

## 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 1147.47 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各增加 228.72 万元，增长 24.89%。主要变动原因是人员工资调标，正常晋升以及项目资金增加。

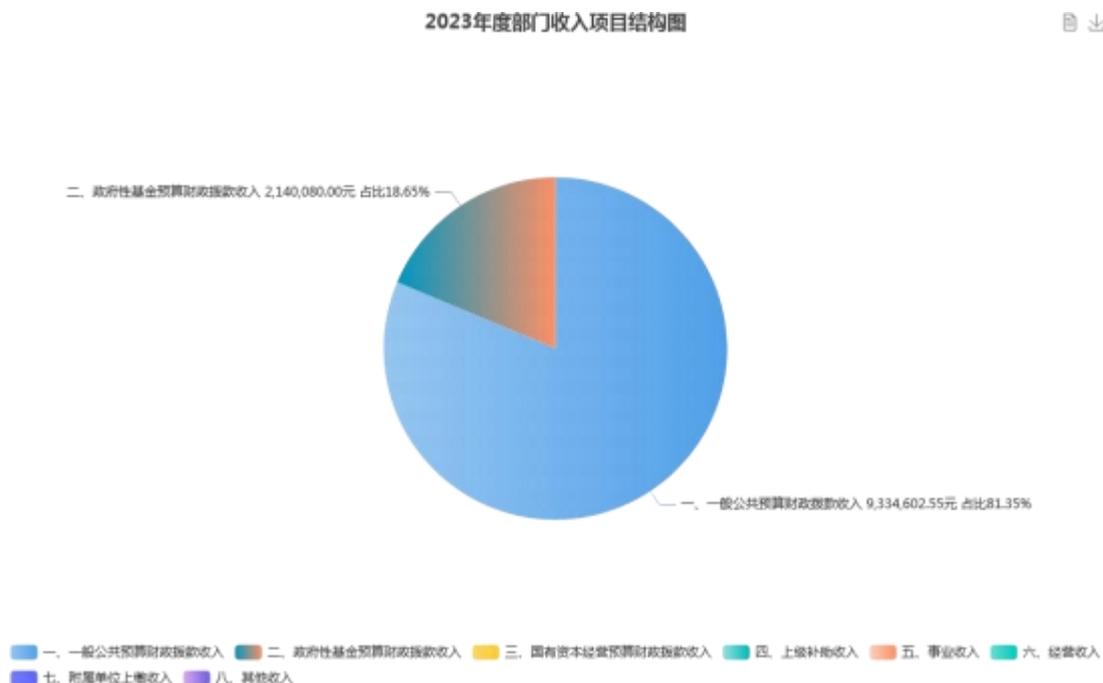
（图 1：收、支决算总计变动情况图）（柱状图）



### 二、收入决算情况说明

2023 年度本年收入合计 1147.47 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 933.46 万元，占 81.34%；政府性基金预算财政拨款收入 214.01 万元，占 18.65%；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。)

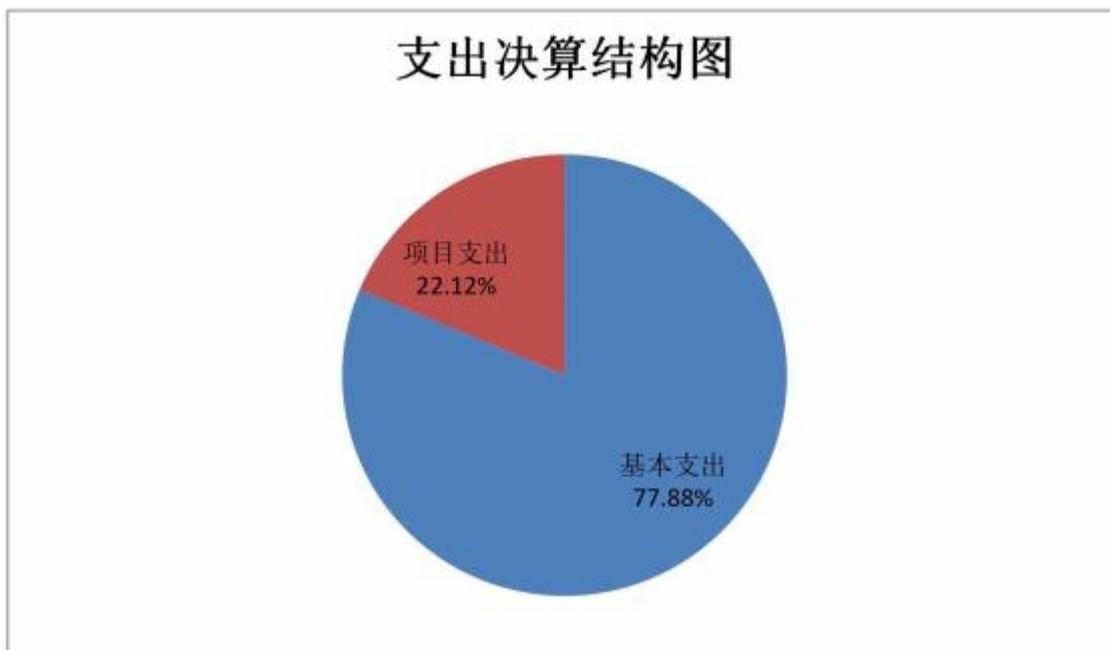


(图 2：收入决算结构图) (饼状图)

### 三、支出决算情况说明

2023 年度本年支出合计 1147.47 万元，其中：基本支出 893.7 万元，占 77.88%；项目支出 253.77 万元，占 22.11%；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。)

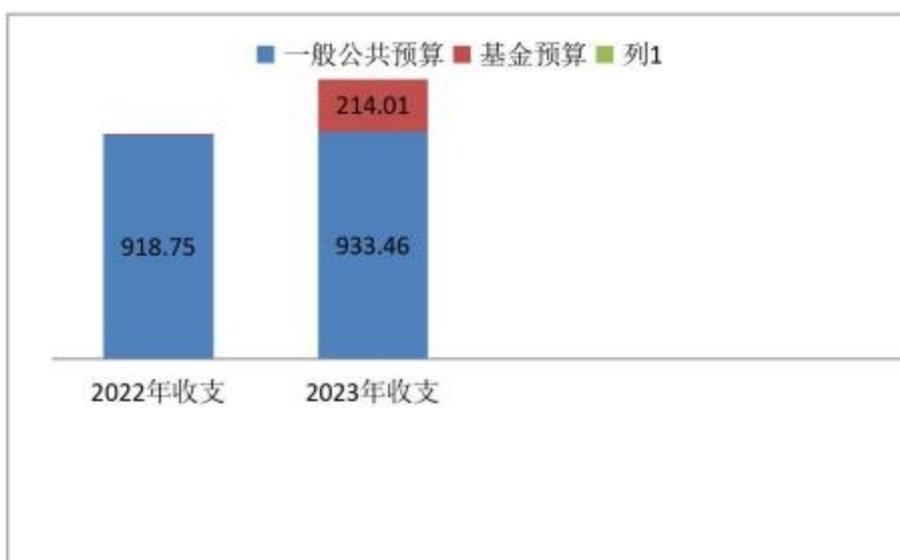


（图 3：支出决算结构图）（饼状图）

#### 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 1147.47 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 228.72 万元，增长 24.89%。主要变动原因是人员工资调标，正常晋升以及项目资金增加。

（注：数据来源于财决 01-1 表）

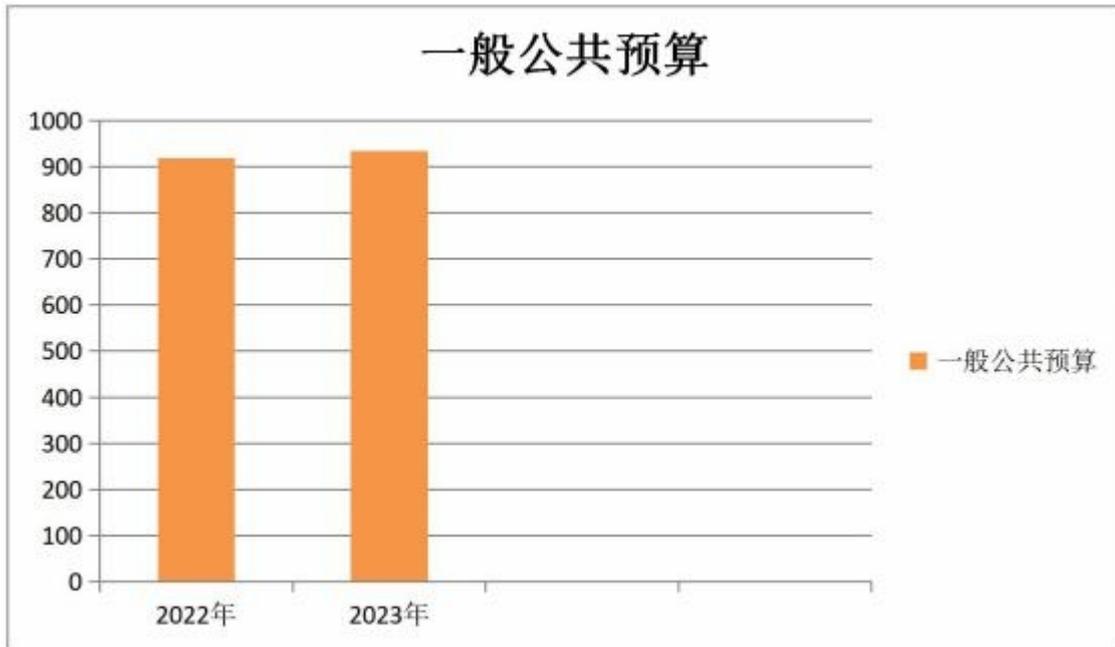


(图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况) (柱状图)

## 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 933.46 万元，占本年支出合计的 81.34%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 14.71 万元，增长 1.6%。主要变动原因是人员工资调标。



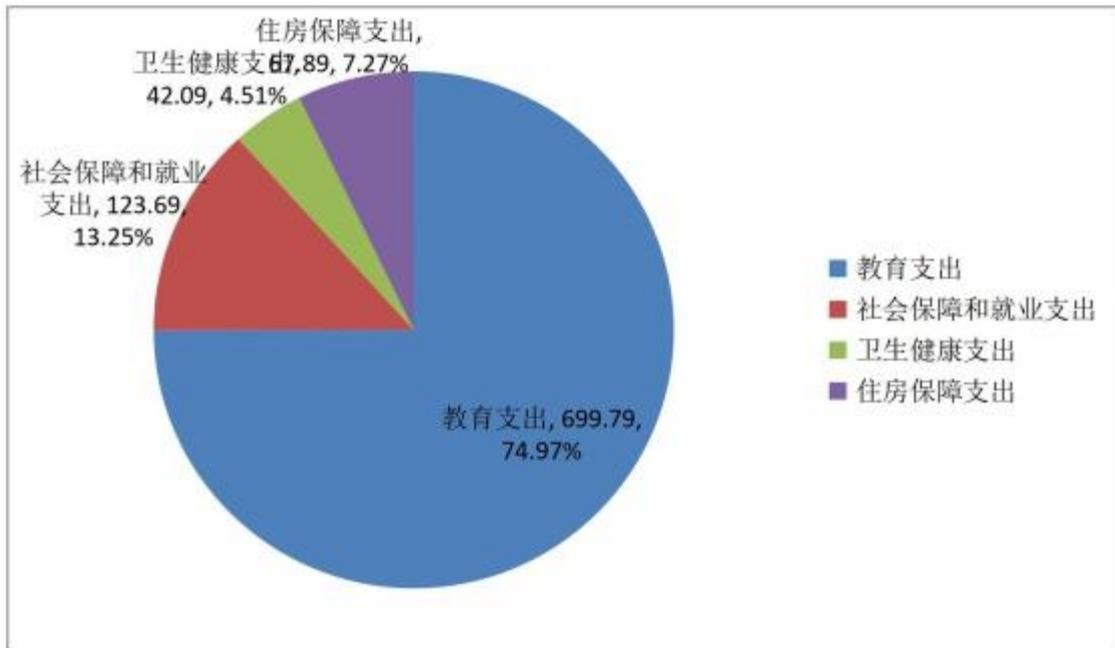
(图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况) (柱状图)

### (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 933.46 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 699.79 万元，占 74.97%；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 123.69 万元，占 13.25%；卫生健康支出 42.09 万元，占 4.51%；住房保障支出 67.89 万元，占 7.27%。

（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 933.46，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%，决算数小于/等于预算数的主要原因是。

2. 教育（类）205（款）02（项）：支出决算为 699.79 万元，完成预算 100%，决算数小于/等于预算数的主要原因是。

3. 科学技术（类）（款）（项）：支出决算为 0 万元，完

成预算0%，决算数小于/等于预算数的主要原因是。

4. 文化旅游体育与传媒（类）（款）（项）：支出决算为0万元，完成预算0%，决算数小于/等于预算数的主要原因是。

5. 社会保障和就业（类）208（款）（项）：支出决算为123.69万元，完成预算100%，决算数小于/等于预算数的主要原因是。

6. 卫生健康（类）210（款）11（项）：支出决算为42.09万元，完成预算100%，决算数小于/等于预算数的主要原因是。

7、住房保障{类}221（款）02（项）01：支出决算为：67.89万元，完成预算100%，决算数小于/等于预算数的主要原因是。

（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893.7万元，其中：

人员经费839.88万元，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 53.82 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 0%，较上年度增加/减少 0 万元，增长/下降 0%。决算数小于预算数（或与预算数持平）的主要原因是。

（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 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%。主要原因是。

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 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%。主要原因是。

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，主要用于。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 0%。**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%。主要原因是 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 214.01 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，渠北中心学校机关运行经费支出 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）。主要原因是。

（注：数据来源于财决附 03 表）

### （二）政府采购支出情况

2023 年度，渠北中心学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。主要用于...（具体工作）。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，渠北中心学校共有车辆 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，其他用车主要是用于。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，组织对学前教育免保教费项目（项目名称）等 3 个项目开展了预算事前绩效评估，对 23 个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取 23 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，形成渠县渠北镇中心学校部门整体（含部门预算项目）绩效自评报告、学前教育免保教费等专项预算项目绩效自评报告，其中，渠县渠北镇中心学校部门整体（含部门预算项目）绩效自评得分为 90 分，绩效自评综述：良；学前教育免保教费专项预算项目绩效自评得分为 100 分，绩效自评综述：优。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（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。

（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。）

9. 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。

10. 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。

11. 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。

12. “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。

13. 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

### 渠县渠北镇中心学校 2023 年度部门整体绩效自评报告

#### 一、部门（单位）基本情况

##### （一）机构组成。

我单位为一级预算单位，下属二级单位 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，内设教导处、办公室、后勤处 3 个部门。

##### （二）机构职能。

实施义务教育，促进基础教育发展。

##### （三）人员概况。

渠县渠北镇中心学校编制总数 69 人，在职职工 63 人（其中事业专业技术人员 61 人，事业工勤人员 1 人，年末遗属 2 人。退休教师 20 人。

#### 二、部门资金收支情况

##### （一）收入情况。

2023 年渠县渠北镇中心学校预算收入合计 803.67 万元。  
其中：一般公共预算财政拨款收入 803.67 万元，占 100%；  
政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；

2023 年渠县渠北镇中心学校决算收入合计 1147.47 万元。

其中：一般公共预算财政拨款收入 933.46 万元，占 81.35%；政府性基金预算财政拨款收入 214.01 万元，占 18.65%；国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 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%。

## （二）支出情况。

2023 年预算支出 803.67 万元。其中：基本支出 803.67 万元，占 100%；项目支出 0 万元，占 0%；按功能分类：教育支出 579.14 万元，社会保障和就业支出 116.31 万元，卫生健康支出 41.44 万元，住房保障支出 66.78 万元；

2023 年决算支出 1147.47 万元。其中：基本支出 893.70 万元，占 77.88%；项目支出 253.77 万元，占 22.12%；按功能分类：教育支出 699.79 万元，社会保障和就业支出 123.70 万元，卫生健康支出 42.09 万元，住房保障支出 67.89 万元，城乡支出 214.01 万元。

## （三）结余分配和结转结余情况。

2023 年，实际收入金额为 1147.47 万元，实际支出金额为 1147.47 万元，年末结转结余 0 万元。

## 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。

教育政策执行：实施九年制义务教育，促进基础教育发

展；本着以人为本、依法治校的目标，全面贯彻党的教育方针，全面推行素质教育，体现时代要求。

校园安全维护：安全工作重于山，大于天，我校认真学习上级各项法规政策，通过开展相关活动，认真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：在“双减”背景下，我校把教育教学工作作为学校工作的重头戏，全体教职员爱岗敬业、积极探索、勇于创新，通过优质的教育教学资源的运用，确保教育教学质量稳步提高。学校还狠抓教育教学常规，建立健全常规管理制度，完善常规管理办法；落实德育、环保等工作；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。

## 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 803.67 万元，财政拨款预算执行数 1147.47 万元，财政拨款预算偏离度 42.78%。

（2）收入统筹。渠县渠北镇中心学校已建立自有收入统筹机制，2023 年度无自有收入。

(3) 支出执行。渠县渠北镇中心学校 2023 年 1 月至 6 月支出实际执行数 851.46 万元，预算执行率 81.01%；1 月至 9 月支出实际执行数 889.18 万元，预算执行率 81.89%，未发生支出预警和支出违规的情况。

(4) 预算年终结余。2023 年底渠县渠北镇中心学校预算年终结余资金 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 2.97 万元，同比上升 2.97 万元，增加的原因是疫情结束，加大教师线下培训，提高教师素质，推动教育教学高质量发展。

2023 年办公设备采购支出 0 万元，较上年持平。

### 3. 财务管理。

学校严格按照新《事业单位财务会计制度》和《中小学财务管理办法》对学校财务进行会计核算和会计监督，根据学校财务会计帐簿、会计凭证、会计报表编制部门决算报表并进行审核。决算真实、准确。本单位还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 313.46 万元（新建幼儿园投入使用），是新增资产，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 20 个，涉及预算总金额 1147.47 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 3 个，涉及预算总金额 144.1 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完成，项目整体目标实现，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：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 2022 年重点绩效评价中，对我单位提出整改意见，具体如下：

1. 绩效目标设置不够全面，指标设置不合理，未细化、量化。
2. 部门绩效目标部分设置不合理，完成情况无法进行考评。
3. 固定资产管理欠规范。
4. 单位自评质量一般，自评水平有待提升。

我校针对以上反馈存在的问题，高度重视，积极主动，召开专题工作会，对照各个问题一条一条的检查整改，并将整改报告交到财政局。

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 90 分。

### （二）存在问题。

从前述的渠县渠北镇中心学校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。个别项目存在未及时支出的情况。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：部门预算项目支出绩效自评表（2023 年度）

（备注：按照绩效自评工作安排，各部门已在预算管理一体化系统绩效自评模块上传“部门预算项目支出绩效自评表（2023 年度）”，该表格应作为附表予以公开。）

## 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		渠县渠北镇中心学校	
年度部门整体支出预算	资金总额	财政拨款	其他资金
	1147.47	1147.47	0

年度总体目标	<p>目标 1: 加强教育教学常规管理, 圆满完成本学期教学任务。</p> <p>(1) 开齐开足课时, 小学完成教学 480 学时, 教学工作完成率 100%。</p> <p>(2) 加强学校常规管理, 全年检查教案作业 10 次以上</p> <p>(3) 加强学生思想道德建设, 重视社会主义核心价值观宣传教育。</p> <p>(4) 扎实开展教育教研, 教研活动次数不少于 16 次。</p> <p>(5) 积极开展理化生实验教学, 确保分组实验开出率达到95%以上, 演示实验开出率达到100%。</p> <p>目标 2: 加强师德师风建设, 强化继续教育培训和青年教师培养, 提升师资力量。</p> <p>(1) 加强师德师风建设, 认真贯彻落实教育部关于新时期教师行业行为准则。</p> <p>(2) 积极实施教师继续教育工程, 教师接受继续教育每学年不少于 90 学时。</p> <p>目标 3: 改善校容校貌, 增加绿化面积, 美化育人环境。</p> <p>目标 4: 严格执行《渠北镇中心学校工作条例》, 认真落实经费开支预算、财务公开等管理制度。</p> <p>目标 5: 加强学校安全工作, 杜绝校园出现安全事故。</p> <p>(1) 保障疫情防控物资配备充足, 做好疫情防控常态化管理工作。</p> <p>(2) 对学生开展安全, 法制专题教育, 每学期不少于 10 次。</p>							
	年度主要任务	任务名称		主要内容				
	任务 1: 人员经费		包括支付人员工资、住房公积金、养老保险金、养老保险、工伤失业保险等经费。					
	任务 2: 公用经费		包括支付办公费、印刷费、水电费、培训费、出差费、维修费、办公设备购置等日常公用经费。					
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	实际完成指标值
	产出指标	数量指标	指标 1: 教师继续教育培训课时完成数	≥	90	人/学时	4%	100
			指标 2: 教研活动每学年完成次数	≥	16	人次	4%	18
			指标 3: 教师继续教育培训经费	=	100	%	4%	100
	产出指标	质量指标	指标 1: 控辍保学率	=	100	%	4%	100
			指标 2: 教师继续教育培训合格率	=	100	%	4%	100
			指标 3: 教研活动开展达标率	=	100	%	4%	100
			指标 4: 安全工作完成达标率	=	100	%	4%	100
			指标 5: 绿化任务完成达标率	=	100	%	4%	100
	产出指标	时效指标	指标 6: 疫情防控工作完成达标率	=	100	%	4%	100
指标 1: 教学任务完成及时性			定性	优良中低差		4%	优	

			指标 2;控辍保学完成及时性	定性	优良中低差		4%	优	
			指标 3;教师继续教育培训完成及时性	定性	高中低		4%	优	
			指标 4;教研活动开展及时性	定性	高中低		4%	优	
			指标 5;安全工作完成及时性	定性	好坏		4%	优	
	效益指标	社会效益指标	指标 1: 提升教学质量	定性	优良中低差		4%	优	
			指标 2: 提升学生综合素养	定性	优良中低差		4%	优	
			指标 3: 义务教育均衡发展	定性	高中低		4%	优	
		生态效益指标	指标 1: 校园绿化覆盖率	$\geq$	43	%	4%	44.5	
		可持续影响指标	指标 1: 长效管理机制健全性	定性	优良中低差		4%	良	
			指标 2: 信息共享及时性	定性	高中低		4%	良	
			指标 3: 配套设施完善性	定性	好坏		2%	良	
			指标 4: 档案管理完备性	定性	好坏		2%	良	
		满意度指标	服务对象满意度指标	指标 1: 学生满意度	$\geq$	95	%	4%	98
				指标 2: 家长满意度	$\geq$	95	%	4%	96
				指标 3: 教师满意度	$\geq$	95	%	4%	96
		成本指标	经济成本指标	指标 1: 教师培训经费占公用经费比例	$\geq$	5	%	4%	5.3

## 附件 2

# 渠县渠北镇中心学校 学前教育免保教费（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《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，做好 2023 年秋季学期学前教育家庭经济困难儿童减免保教费补助资金发放工作。渠县渠北镇中心学校根据省财政、教育厅下达的关于调整 2023 年春季学期学前教育减免保教费资金的通知，按照学前教育幼儿人数，按照补助标准，申请学前教育免保教费 0.34 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

该项目支持方向为行政运转，实施目的是按照《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)的文件要求，减免学前教育费用，阻隔贫困代际传递。促进学前教育教学的发展和普及。

### (三) 预算安排及分配管理

根据省级财政资金使用情况，省级财政共拨付支持学前教育发展资金 0.34 万元，全部用于免除学前保教费用，促进学前教育的发展。

### (四) 项目绩效目标设置

项目年度目标：全年学前教育减免保教费县级配套资金，切实保障学前教育“孤儿、残疾儿童、家庭经济困难儿童”顺利入学。

区域和具体绩效目标：数量指标：学前教育减免人数 $\geq$ 5人；质量指标：贫困学生覆盖率=100%；时效指标：资金拨付时间及时；社会效益指标：阻隔贫困代际传递定性优；服务对象满意度指标：受益学生满意度 $\geq$ 98%；经济成本指标：学前教育免保教费资金=3400元。

该项目绩效目标设置与项目内容比较合理，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

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**

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，减免贫困幼儿学前教育费，100%覆盖贫困学生，资金的及时发放，阻隔了贫困代际传递，促进了学前教育的发展，取得了受益学生的广泛好评。

## **（三）评价选点**

项目绩效自评采用现场评价的方式，对学前教育免保教补助实际发放情况进行核查。

## **（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学前教育免保教费（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，项目绩效目标设置比较合理，有效对项目绩效进行监管。

3. 项目实施。该项目资金预算申报 0.34 万元，实际到位 0.34 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 0.34 万元，预算执行率 100%。

4. 项目结果。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**

行政运转。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：学前教育减免人数 $\geq 5$ 人；完成值：5人。

质量指标。指标值：贫困学生覆盖率=100%；完成值：100%。

时效指标。指标值：资金拨付时间及时；完成值：及时拨付。

#### 2. 效益指标

社会效益指标。指标值：阻隔贫困代际传递定性优；完成值：优。

#### 3. 满意度指标

服务对象满意度指标。指标值：受益学生满意度 $\geq 98\%$ ；完成值：100%。

#### 4. 成本指标

经济成本指标。指标值：学前教育免保教费资金=3400元；完成值：3400元。

### 四、评价结论

学前教育免保教费（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；项目实施达到项目立项预期效果，自评得分为 100 分。

## 五、存在主要问题

无

## 六、改进建议

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。

# 渠县渠北镇中心学校

## 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《关于深入推进义务教育薄弱环节改善与能力提升工作的意见》（川财教〔2023〕5号）文件精神，（川财教〔2023〕49号）文件精神，渠财科教〔2023〕189号文件，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。渠县青龙镇中心学校根据学校年度重点工作进行了教育专项资金申报，中央财政下达了教育专项资金19万元，用于学校提升校园教育教学环境，改善办学条件，维修改造塑胶运动场及排水系统等。

#### （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《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）等文件要求使用教育专项资金，本项目资金主要用于开展维修改造塑胶运动场及排水系统等。

#### （三）预算安排及分配管理

根据中央财政资金使用情况，由中央财政下拨，渠财科教[2023]0132号和[2023]0189号支付的城乡义务教育补助经费19万元，全部用于改善校园校舍环境，大型修缮支出。

#### （四）项目绩效目标设置

项目年度目标：改善办学条件，维修改造塑胶运动场及排水系统。

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：改善办学条件，改善住宿条件面积 $\geq 600$ 平方米；质量指标：竣工验收合格率=100%；时效指标：效目建设周期 $\leq 3$ 月；社会效益指标：改善办学条件，促进教育事业发展；服务对象满意度指标：学生、家长、社会满意度提升 $\geq 90\%$ ；经济成本指标：教育专项资金安排金额=190000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，渠县渠北镇中心学校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

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

本单位 2023 年度教育专项资金由义务教育薄弱环节改善与能力提升补助资金和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，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 19 万元，实际到位 19 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 19 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，维修改造塑胶运动场及排水系统等，为学生提供了安全舒适的学习环境，获得了学生的广泛好评。

### **（二）专用指标绩效分析**

行政运行。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**

(1) 数量指标。改善办学条件，改善住宿面积 $\geq 600$ 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。项目实施时长 $\leq 3$ 月，该项目在 2023 年 3 个月内完成。

#### **2. 效益指标**

社会效益指标。改善办学条件持续提升，通过实施该项目，学校住宿条件得以改善，促进教育事业的发展。

#### **3. 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 $\geq 90\%$ ，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。教育专项资金安排金额 19 万元，实际支出 19 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。

渠县渠北镇中心学校

2024 年 8 月 10 日

## 渠县渠北镇中心学校 教育专项项目资金支出绩效评价报告

### 一、项目概况

#### （一）设立背景及基本情况

根据《四川省财政厅四川省教育厅关于提前下达 2021 年城乡义务教育补助资金预算的通知》川财教[2020]239 号文件精神以及渠财科教〔2021〕219 号文件指示；渠财教〔2021〕23 号文件指示，为促进我县教育事业均衡发展，搞好

学校教育教学，扩大地方教育经费，教育部门要进一步改善教学设施和办学条件，维修学校校舍，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，省级财政下拨教育专项资金 124.76 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**

该项目支持方向为行政运转，实施目的是进行校园校舍维修、亮化，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**

根据省级财政资金使用情况，省级财政共拨付教育专项项目资金 124.76 万元，全部用于校园房舍维修，改善办学条件，提升教育教学环境，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：提高预算编制质量，严格执行预算，改善办学条件，促进基础教育发展。

区域和具体绩效目标：数量指标：改善办学条件的学校

数量=1处；质量指标：教育费附加安排资金准确率=100%；  
时效指标：资金拨付及时率=100%；社会效益指标：促进教育事业  
发展，改善办学条件（定性良）；可持续影响指标：培养学生为祖  
国作出更大贡献（定性良）；服务对象满意度指标：家长、学生、  
社会对学校的满意度 $\geq 90\%$ ；经济成本指标：教育专项安排的  
金额=124.76万元。

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，项目资金及时拨付，开展校园房舍维修，改善办学条件，项目验收合格率 100%，促进教育事业的发展，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。对教育专项项目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。渠县渠北镇中心学校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、市政府和财政要求，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。资金计划及时到位。该项目资金预算申报124.76万元，实际到位124.76万元。截止到2023年12月31日该项目实际使用资金为124.76万元，预算执行率为100%。

4. 项目结果。渠县渠北镇中心学校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，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**

行政运行。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：改善办学条件的学校数量=1 处；完成值：完成维修校园房舍 1 处。

质量指标。指标值：教育费附加安排资金准确率=100%；完成值：准确率 100%。

时效指标。指标值：资金拨付及时率=100%；完成值：资金拨付及时率 100%。

#### 2. 效益指标

社会效益指标。指标值：促进教育事业发展，改善办学条件（定性良）；完成值：改善办学条件效果良好。

可持续影响指标。指标值：培养学生为祖国作出更大贡献（定性良）；完成值：效果良好。

#### 3. 满意度指标

服务对象满意度指标。指标值：家长、学生、社会对学校的满意度 $\geq 98\%$ ；完成值：家长、学生、社会对学校的满意度达到 98%。

#### 4. 成本指标

经济成本指标。指标值：教育专项安排的金额=124.76 万元；完成值：124.76 万元。

### 四、评价结论

教育专项经费项目决策依据充分，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，绩效指标设置比较合理，绩效自评得分为 98 分。

## **五、存在主要问题**

无

## **六、改进建议**

建议加强对预算项目绩效目标设置的审核控制，提升项目绩效目标设置的科学性、合理性和完整性，能够对项目运行进行全面监控。

渠县渠北镇中心学校

2024 年 8 月 10 日

## 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