

2023 年度渠县望溪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----- 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----- 3

三、支出决算情况说明 ----- 4

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----- 5

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明----- 8

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----- 8

九、国有资本经营预算支出决算情况说明----- 10

十、其他重要事项的情况说明 ----- 10

第三部分名词解释----- 11

第四部分附件----- 14

第一部分部门概况

一、部门职责

实施义务教育,促进基础教育发展。

二、机构设置

我单位是隶属于渠县教育局的二级预算财政全额拨款事业单位,内设教导处、后勤处2个处室,核定事业编制35人。

编制总数35人,其中行政编制0人,事业编制35人,工勤编制0名。内设部门2个,实际财政供养人员47人,其中在职47人,离休0人,退休24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、支总计均为 878.81 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各增加 119.15 万元，增长 15.68%。主要变动原因是人员增加及调资五险一金等。

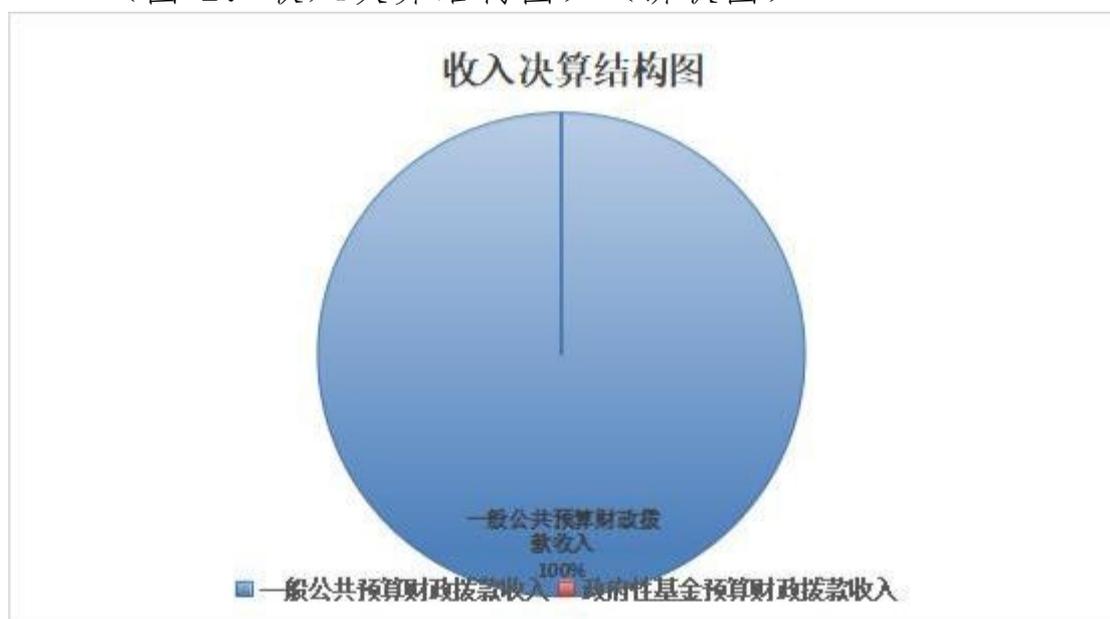
（图 1：收、支决算总计变动情况图）（柱状图）



二、收入决算情况说明

2023 年度本年收入合计 878.81 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 878.81 万元，占 100%；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；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%。

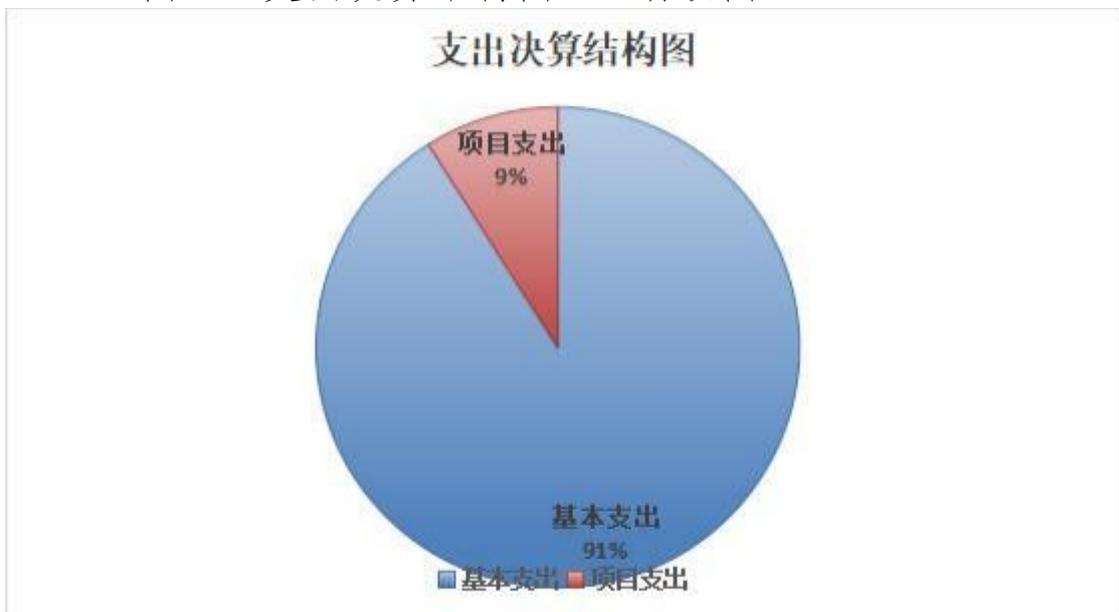
（图 2：收入决算结构图）（饼状图）



三、支出决算情况说明

2023 年度本年支出合计 878.81 万元，其中：基本支出 799.89 万元，占 91.02%；项目支出 78.92 万元，占 8.98%；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%。

（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 878.81 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各增加 119.15 万元，增长 15.68%。主要变动原因是人员增加及调资五险一金等。

（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 878.81 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 119.15 万元，增长 15.68%。主要变动原因是人员增加及调资五险一金等。

（图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况）（柱状图）

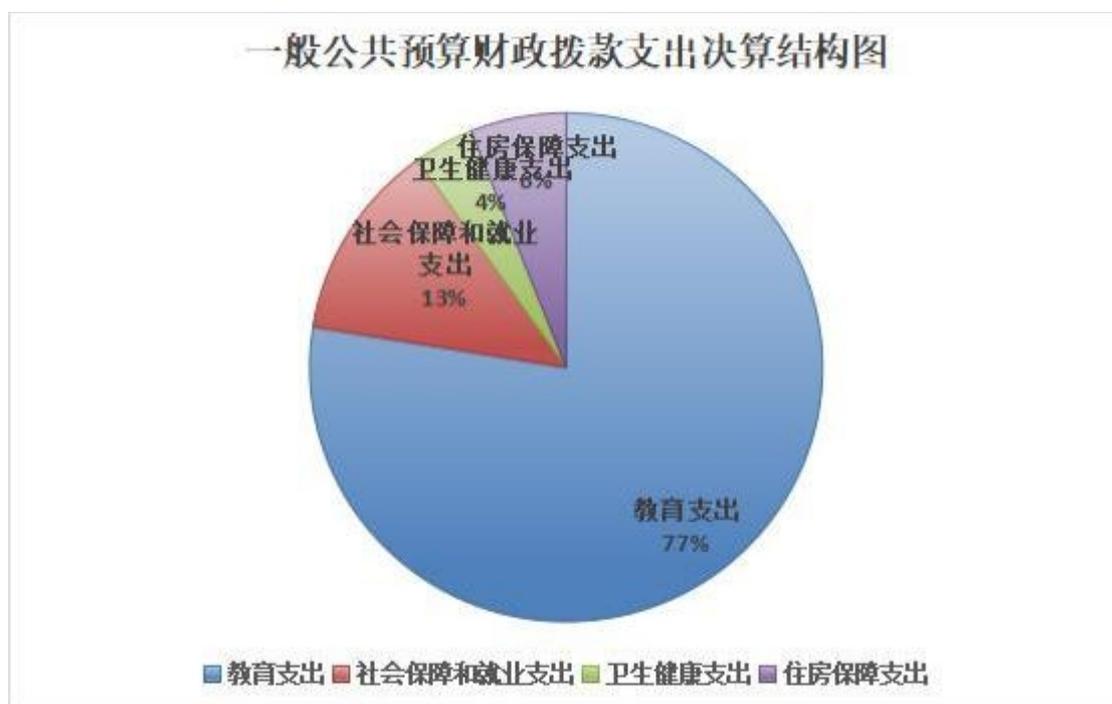


（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 878.81 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 681.53 万元，占 77.55%；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 110.7 万元，占 12.59%；卫生健康支出 33.46 万元，占 3.81%；住房保障支出 53.12 万元，占 6.05%。

（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 878.81 万元，完成预算 100%。其中：

- 1.教育 205 (类) 02 (款) 01 (项) :支出决算为4.3 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。
- 2.教育 205 (类) 02 (款) 02 (项) :支出决算为 658.23 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。
- 3.教育 205 (类) 09 (款) 99 (项) :支出决算为 19.00 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。
- 4.社会保障和就业 208 (类) 05 (款) 02 (项) :支出决算为 9.80 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。
- 5.社会保障和就业 208 (类) 05 (款) 05 (项) :支出决算为 84.53 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。
- 6.社会保障和就业 208 (类) 05 (款) 06 (项) :支出决算为 5.84 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。
- 7.社会保障和就业 208 (类) 08 (款) 01 (项) :支出决算为 1.68 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。
- 8.社会保障和就业 208 (类) 99 (款) 99 (项) :支出决算为 8.856 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。
- 9.卫生健康 210 (类) 11 (款) 02 (项) :支出决算为 31.69 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。
- 10.卫生健康 210 (类) 11 (款) 99 (项) :支出决算为 1.76 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。
- 11.住房保障 221 (类) 02 (款) 01 (项) :支出决算为 53.12 万元，完成

预算 100%，决算数等于预算数。

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 878.81 万元，其中：

人员经费 749.75 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 50.14 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。

项目经费 78.92 万元，主要包括：维修（护）费、其他商品和服务支出、办公设备购置、信息网络及软件更新、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

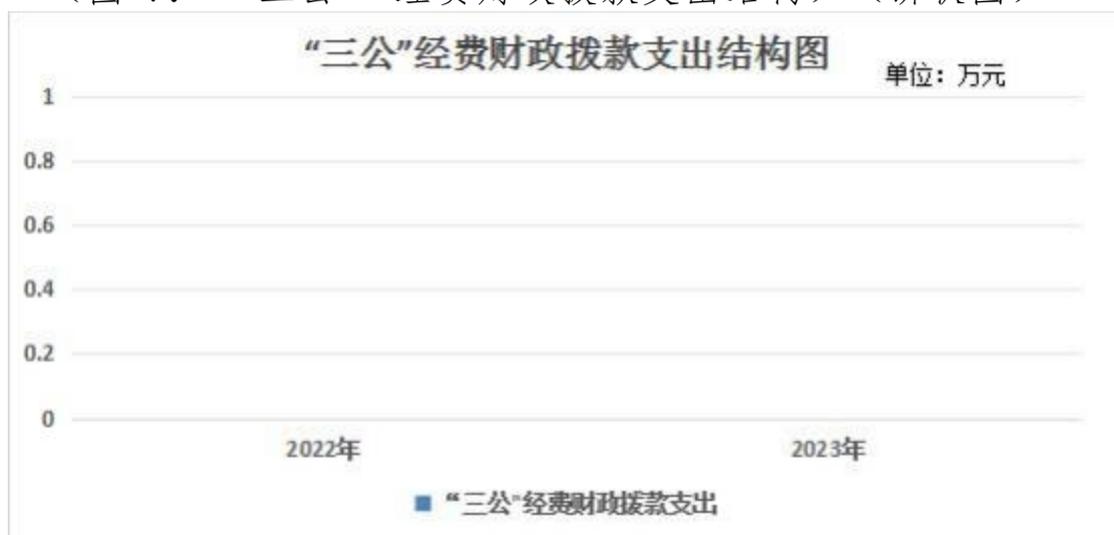
（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2023 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 0 万元，完成预算 100%。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：

(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) 0 次, 出国(境) 0 人。因公出国(境) 支出决算跟 2022 年持平。

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跟 2022 年度增持平。

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。

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跟 2022 年度持平。其中:

国内公务接待支出 0 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 万元。

外事接待支出 0 万元, 主要用于接待。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 0 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，渠县望溪镇第二小学机关运行经费支出 0 万元，跟 2022 年度持平。

（二）政府采购支出情况

2023 年度，渠县望溪镇第二小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，渠县望溪镇第二小学共有车辆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，对 3 个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取 3 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，形成渠县望溪镇第二小学部门整体（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，渠县望溪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：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；无专项预算项目。

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

渠县望溪镇第二小学

关于报送 2023 年度部门预算绩效评价的报告

渠县财政局：

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）要求，我单位于 2024 年 8 月开展了 2023 年度部门预算绩效评价。通过综合分析形成绩效评价报告，现报告如下：

一、部门（单位）基本情况

（一）机构组成

渠县望溪镇第二小学隶属一级独立预算事业单位，主要包括教导处、后勤处、办公室 3 个内设机构。

（二）机构职能

渠县望溪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 51 人，实际财政供养人员 51 人，离休 0 人，退休 25 人（由社保局发放退休金），遗属 6 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 670.83 万元，其中：上年结转 51.05 万元，占 7.61%；一般公共预算拨款收入 619.78

万元，占 92.39%，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 878.81 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入为 878.81 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 670.83 万元，其中：其中：基本支出 619.78 万元，占 92.39%；项目支出 51.05 万元，占 7.61%。2023 年决算支出总计 878.81 万元，其中教育支出 681.53 万元，社会保障和就业支出 110.7 万元，住房保障支出 53.12 万元，卫生健康支出 33.46 万元，城乡社区支出 0 万元。其中：基本支出 799.89 万元，占 91.02%；项目支出 78.92 万元，占 8.98%。

（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（15 分）。

政策方针履职效果（5 分）：2023 年度渠县望溪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。指标得分 5 分。

维护校园安全履职效果（5 分）：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。指标得分 5 分。

教学工作开展履职效果（5 分）：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。指标得分 5 分。

2. 预算管理（25 分）

（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 670.83 万元，财政拨款预算执行数 878.81 万元，财政拨款预算偏离度 0.31。我单位今年没有实施采购，不存在采购偏离度。指标得分 10.14 分。

(2) 支出执行 (6 分)。渠县望溪镇第二小学 2023 年 1 至 6 月支出实际执行数 400.67 万元，部门预算数的 50% 是 335.415 万元，预算执行率 100%；1 至 10 月支出实际执行数 679.46 万元部门预算数 670.83 的 83.33% 为 559 万元，未发生支出预警和支出违规的情况。指标得分 6 分。

(3) 预算年终结余 (2 分)。2023 年底渠县望溪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。指标得分 2 分。

(4) 严控一般性支出 (5 分)。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 2022 年减压 100%。

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。指标得分 5 分。

3. 财务管理 (10 分)

(1) 财务管理制度 (4 分)。我单位严格按照“收支”两条线规定，制定了差旅费报销制度、预算业务控制制度等相关内部财务管理制度，建立了重大事项议事决策机制，并严格执行。该项指标得分 4 分。

(2) 财务岗位设置 (2 分)。我单位按照“分事分权、分岗设权、分级授权”等要求，全面落实不相容岗位分离和定期轮岗等内部权利制衡基本举措，实行决策权、管理权、执行权和监督权“四权分离”。部门财务岗位设置符合相关财务管理制度要求，该项指标得分 2 分。

(3) 资金使用规范 (4 分)。按照《中华人民共和国会计法》《财务管理制度》《中华人民共和国预算法》的规定，我单位会计核算及时、规范，科目使用准确、原始发票及附件充分，会计档案管理规范。2023 年度，我单位接受了纪检监察巡察、审计、财政监督检查，在项目-5-支出绩效、预算管理和财务收支等方面未提出相关问题，无违规记录。该项指标得分 4 分。

4. 资产管理 (9 分)

(1) 人均资产变化率 (3 分) 2022 年期末资产 476.66 万元，实有人数 49 人，人均资产 9.72 万元，2023 年期末资产 507.42 万元，实有人数 47 人人均资产 10.79 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 100.00%，资产

利用 100.00%。该项指标得分 3 分。

(2) 资产利用率 (3 分)。截至 2023 年 12 月底, 办公家具账面价值 13.27 万元, 超最低使用年限的办公家具账面价值 9.75 万元, 办公家具超最低使用年限资产利用率 73.47%; 办公设备账面价值 4.28 万元, 超最低使用年限的办公设备账面价值 3.62 万元, 办公设备超最低使用年限资产利用率 84.5%; 该项指标得分 3 分。

(3) 资产盘活率 (3 分)。本单位截至 2023 年 12 月, 无闲置资产。该项指标得分 3 分。

5. 采购管理 (6 分)

2023 年无政府采购预算和支出, 政府采购预算偏离度 0.00。该项指标得分 6 分。

(二) 部门预算项目绩效分析

- 6 - 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 35.81 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 (12 分)。

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。该项指标得分 12 分

2. 项目执行 (12 分)。

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。该项指标得分 12 分。

3. 目标实现 (11 分)。

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。该项指标得分 11 分。

(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

- 7 -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 95.14 分。

(二) 存在问题

从前述的渠县望溪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。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，合理设置绩效目标，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



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		渠县望溪镇第二小学						
年度部门整体支出预算	资金总额	财政拨款		其他资金				
	878.81	878.81		0				
年度总体目标	目标 1. 全面贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法规、组织实施本单位一至六年级义务教育，按照国家课程标准，实施素质教育，提高教育质量。 目标2. 面向全校未成年人开展创造性活动，培养创新型人才。 目标3. 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。 目 标 4. 落实环保教育，积极开展校园文化建设。 目标 5. 巩固好控辍保学、教育扶贫工作，不让一个孩子因贫困失学。							
年度主要任务	任务名称		主要内容					
	对家庭和个人的补助		15 名在职人员的独生子女费和6名遗属人员的生活补助					
	工资福利支出		49名在职教师工资、养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障缴费					
	商品和服务支出		保障教育教学顺利开展的公用经费					
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	在职教师和遗属人员	=	55	人	10	55
		质量指标	人员工资发	=	100	%	10	100

渠县望溪镇第二小学 关于 2023 年度专项预算项目绩效自评情况 的报告

渠县财政局：

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）要求，我单位于 2024 年 7 月 28 日—2024 年 8 月 12 日开展了 2023 年度专项预算项目绩效自评。

2023 年，我单位共涉及 3 个专项预算项目，已按相关规定全部开展了绩效评价，并形成了绩效自评报告，评价报告详见附件。

附件 1：教育专项资金绩效自评报告

附件 2：教育专项资金绩效自评报告

附件 3：其他教育费附加支出绩效自评报告

此页无正文



渠县望溪镇第二小学教育专项资金

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

根据川财教[2023]5 号和渠财科教[2023]0121 号文件精神，对二郎村小房顶维修，改善校园环境。进一步改善教学设施和办学条件，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，促进学校正常工作，申报教育专项资金专项经费 6.81 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

根据中央财政资金使用情况，中央财政共拨付教育专项资金 6.81 万元，全部用于二郎村小房顶维修及相关基础设施，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：通过教育专项资金的投入，用于二郎村小房顶维修，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：维修房顶的面积 ≥ 100 平方米；质量指标：竣工验收合格率=100%；时效指标：项目建设周期 ≤ 3 月；社会效益指标：改善办学条件（持续提升）；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 $\geq 98\%$ ；经济成本指标：运动场地维护维修资金 > 68100 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 6.81 万元，项目资金及时拨付，房顶维修面积 100 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。渠县望溪镇第二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6.81万元，实际到位6.81万元。截至2023年12月31日该项目实际使用资金为6.81万元，预算执行率为100%。

4. 项目结果。渠县望溪镇第二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. 维修房顶面积

维修房顶的面积 ≥ 100 平方米；完成值：完成维修房顶的面积 100 平方米。

2. 竣工验收合格

竣工验收合格率 $\geq 100\%$ ；完成值：项目验收合格率 100%。

3. 社会、家长、学生对学校满意度

社会、家长、学生对学校满意度显著提升 $\geq 95\%$ ；完成值：受益对象满意度 100%。

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。

渠县望溪镇第二小学

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

附表

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称		教育专项资金			
预算单位		渠县望溪镇第二小学			
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）	川财教[2023]5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	用于二郎村小房顶维修，保障办学条件			
	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：				6.81万元
	其中：财政拨款				6.81万元
	其他资金				

总体目标	年度目标							
	维修学校运动场地及相关基础设施，改善校园环境							
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	维修运动场地的面积	\geq	100	平方米	20	100
		质量指标	竣工验收合格率	=	100	%	20	100
		时效指标	项目建设周期	\leq	3	月	10	3
	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	满意度指标	家长、学生、社会对学校的满意度	\geq	98	%	10	100
	成本指标	经济成本指标	运动场地维护维修资金	$>$	68100	元	10	68100

渠县望溪镇第二小学教育专项资金

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

根据川财教[2023]5 号和渠财科教[2023]0189 号文件精神，对学校校园文化建设进行打造，改善校园环境。进一步改善教学设施和办学条件，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，促进学校正常工作，申报教育专项资金专项经费 19 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

根据中央财政资金使用情况，中央财政共拨付教育专项资金 19 万元，全部用于改造维护学校运动场地及相关基础设施，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：通过教育专项资金的投入，打造校园文化建设，改善中小学校办学条件，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：校园文化建设的面积 ≥ 200 平方米；质量指标：竣工验收合格率=100%；时效指标：项目建设周期 ≤ 3 月；社会效益指标：改善办学条件（持续提升）；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 $\geq 98\%$ ；经济成本指标：运动场地维护维修资金 > 190000 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。

（三）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 19 万元，项目资金及时拨付，开展改造校园文化建设面积 200 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。渠县望溪镇第二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 19 万元，实际到位 19 万元。截至2023 年 12 月 31 日该项目实际使用资金为 19 万元，预算执行率为 100%。

4. 项目结果。渠县望溪镇第二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. 校园文化建设面积

校园文化建设的面积 ≥ 200 平方米；完成值：完成校园文化建设的面积 200 平方米。

2. 竣工验收合格

竣工验收合格率 $\geq 100\%$ ；完成值：项目验收合格率 100%。

3. 社会家长学生对学校满意度

家长学生社会对学校满意度显著提升 $\geq 98\%$ ；完成值：受益对象满意度 100%。

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。

渠县望溪镇第二小学

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

附表

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称		教育专项资金			
预算单位		渠县望溪镇第二小学			
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）	川财教[2023]5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	用于打造校园文化建设，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：			19万元	
	其中：财政拨款			19万元	
	其他资金				

总体目标	年度目标							
	维修学校运动场地及相关基础设施，改善校园环境							
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	维修运动场地的面积	\geq	200	平方米	20	200
		质量指标	竣工验收合格率	=	100	%	20	100
		时效指标	项目建设周期	\leq	3	月	10	3
	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	满意度指标	家长、学生、社会对学校的满意度	\geq	98	%	10	100
成本指标	经济成本指标	运动场地维护维修资金	$>$	190000	元	10	190000	

渠县望溪镇第二小学其他教育费附加支出 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]5 号和渠财科教[2023]14 号文件精神，进一步改善教学设施和办学条件，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，促进学校正常工作，申报教育专项资金专项经费 10 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

根据中央财政资金使用情况，中央财政共拨付教育专项资金 10 万元，全部用于改善教学设施和办学条件及相关基础设施，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：通过教育专项资金的投入，用于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：受益师生人数 \geq 200人；质量指标：竣工验收合格率=100%；时效指标：完成时间 \leq 3月；社会效益指标：改善办学条件（持续提升）；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 98%；经济成本指标：其他教育费附加资金 $>$ 100000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。

（四）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，其他教育附加安排金额 10 万元，项目资金及时拨付，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。渠县望溪镇第二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 10 万元，实际到位 10 万元。截至2023 年 12 月 31 日该项目实际使用资金为 10 万元，预算执行率为 100%。

4. 项目结果。渠县望溪镇第二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. 受益师生人数

受益师生人数 ≥ 200 人；资金使用合格率 $\geq 100\%$ ；验收合格率 100%。

2. 改善学校育人环境

改善办学条件（持续提升）；完成值：促进教育事业发展，改善办学条件效果明显。

3. 社会家长学生对学校满意度

家长学生社会对学校满意度达到显著提升 $\geq 98\%$ ；完成值：受益对象满意度 100%。

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。

渠县望溪镇第二小学

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

附表

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称		教育专项资金			
预算单位		渠县望溪镇第二小学			
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）	川财教[2023]5号			
	绩效分配方式	<input type="checkbox"/> 因素法	<input type="checkbox"/> 项目法	四 据实据效	四 因素法与项目法相结合
	立项依据				
	使用范围	用于改善办学条件，保障师生正常教育教学			
	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：			10万元	
	其中：财政拨款			10万元	
	其他资金				

总体 目标	年度目标							
	维修学校运动场地及相关基础设施，改善校园环境							
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	受益师生人数	\geq	200	人	20	200
		质量指标	验收合格率	=	100	%	20	100
		时效指标	资金使用周期	\leq	3	月	10	3
	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	满意度指标	家长、学生、社会对学校的满意度	\geq	98	%	10	100
成本指标	经济成本指标	运动场地维护维修资金	$>$	100000	元	10	100000	

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