

2023 年度

四川省乐至县宝林镇中心小学

单位决算

目录

公开时间：2024年8月21日

第一部分 单位概况.....	4
一、主要职责.....	4
二、机构设置.....	4
第二部分 2023年度单位决算情况说明.....	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.....	6
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	7
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	9
七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	9
八、政府性基金预算支出决算情况说明.....	11
九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....	11
十、其他重要事项的情况说明.....	11
第三部分 名词解释.....	13
第四部分 附件.....	16
第五部分 附表.....	33
一、收入支出决算总表.....	34
二、收入决算表.....	35
三、支出决算表.....	36
四、财政拨款收入支出决算总表.....	37
五、财政拨款支出决算明细表.....	38
六、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	42
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	43
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表.....	49
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....	50
十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	51

十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表.....	52
十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	53
十三、财政拨款“三公”经费支出决算表.....	54

第一部分 单位概况

一、主要职责

乐至县宝林镇中心小学是一所实施小学义务教育，促进基础教育发展，并提供小学学历教育相关社会服务的公办学校。

二、机构设置

乐至县宝林镇中心小学属于乐至县教育和体育局部门下属的二级预算单位，下设独立编制机构 0 个，其中行政机构 0 个，参照公务员法管理的事业机构 0 个，其他事业机构 0 个。

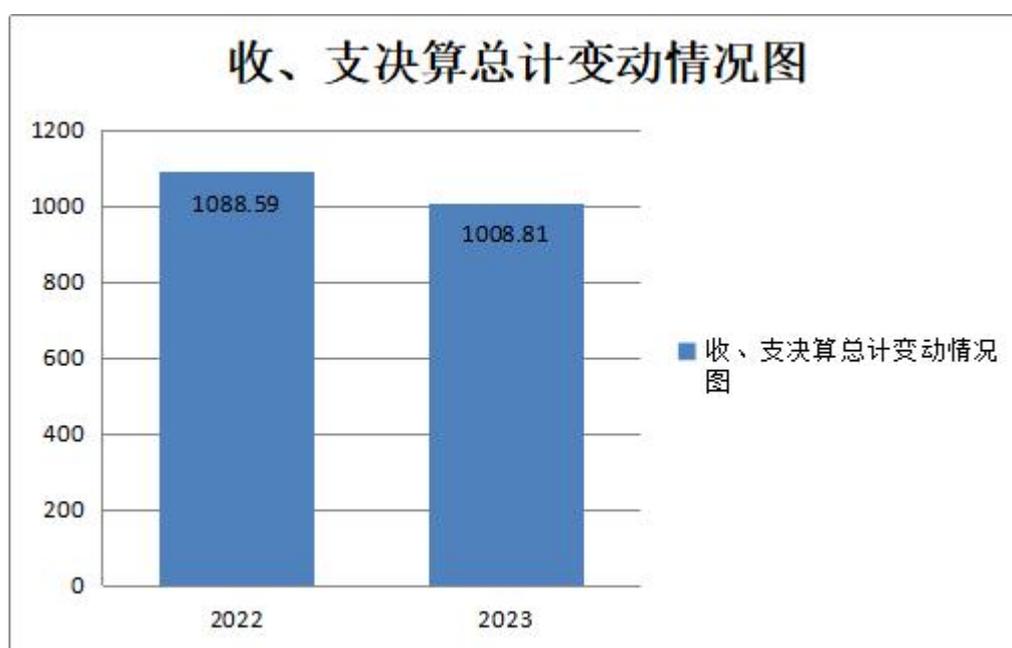
纳入 2023 年度部门决算编制范围的独立编制机构包括：

1.乐至县宝林镇中心小学

第二部分 2023 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收、支总计均为 1008.81 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各减少 79.78 万元，下降 7.3%。主要变动原因是学生减少，收入减少，教师教师支出减少，2022 年度支出了新建中心幼儿园主体工程款。

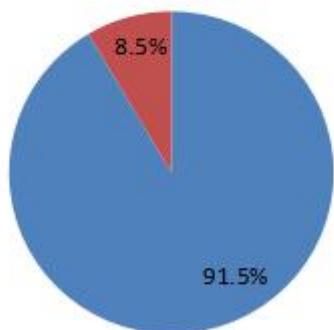


二、收入决算情况说明

2023 年度本年收入合计 1008.81 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 939.78 万元，占 91.5%；其他收入 69.03 万元，占 8.5%。

收入决算结构图

■ 一般公共预算财政拨款收入 ■ 其他收入

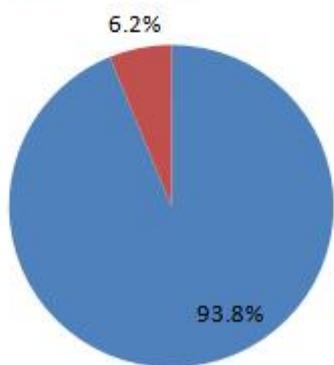


三、支出决算情况说明

2023 年度本年支出合计 1008.81 万元，其中：基本支出 946.21 万元，占 93.8%；项目支出 62.6 万元，占 6.2%。

支出决算结构图

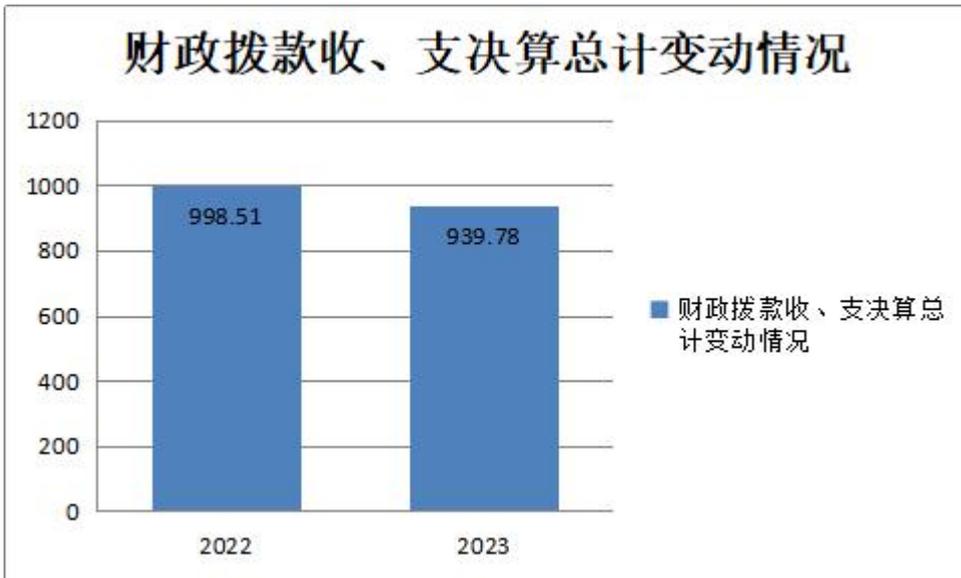
■ 基本支出 ■ 项目支出



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 939.78 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 58.73 万元，下降 5.9%。主要变动原因是学生减少收入减少，教师减少支出减少，2022 年度支出了新建中心幼儿园主体

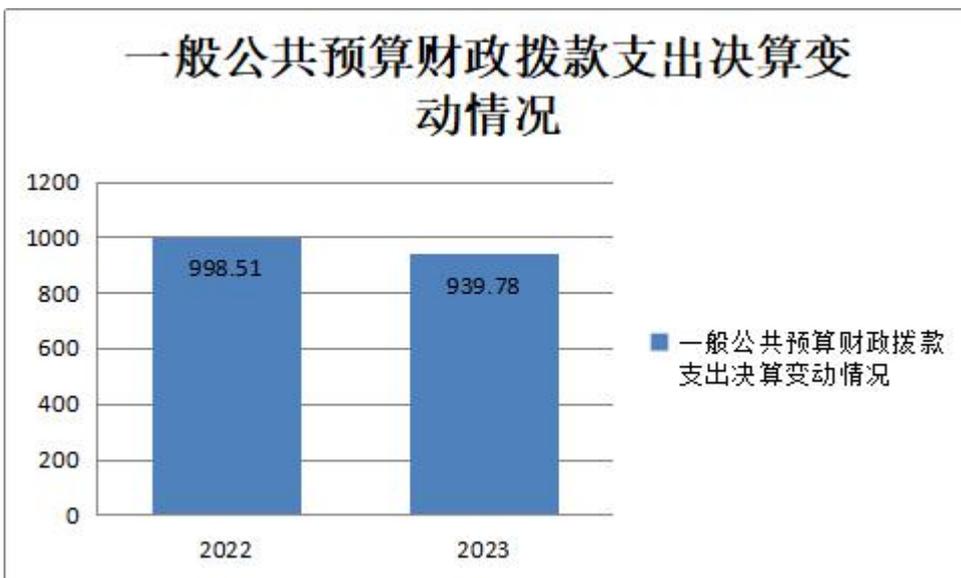
工程款。



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

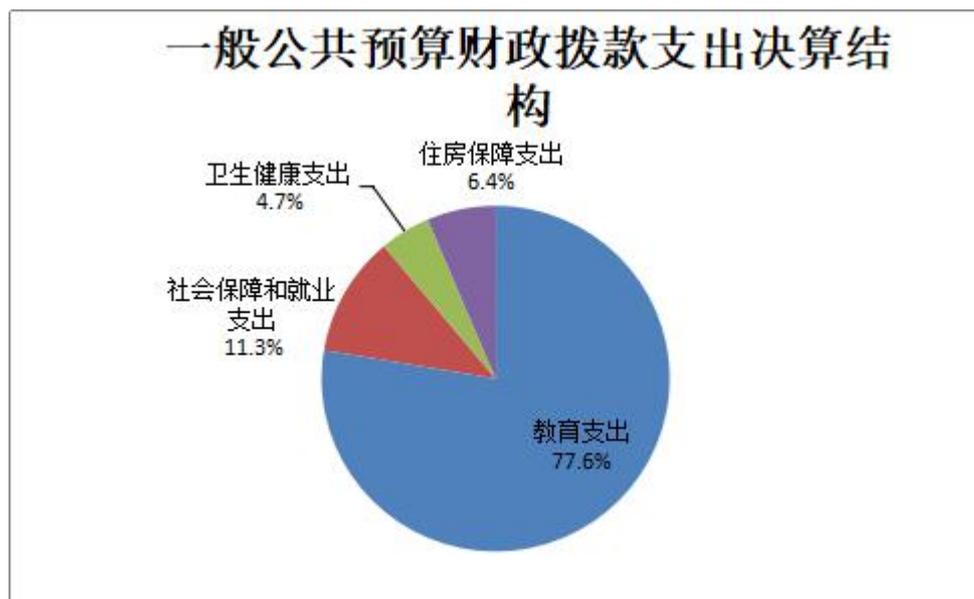
(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 939.78 万元，占本年支出合计的 96.2%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 58.73 万元，下降 5.9%。主要变动原因是学生减少，经费收入减少，同时本年度教师只有减少没有新增经费支出减少，2022 年度支出了新建中心幼儿园主体工程款。



（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 939.78 万元，主要用于以下方面：教育支出 728.95 万元，占 77.6%；社会保障和就业支出 105.99 万元，占 11.3%；卫生健康支出 44.76 万元，占 4.7%；住房保障支出 60.08 万元，占 6.4%。



（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 939.78，完成预算 100%。其中：

1. 教育（类）普通教育（款）学前教育（项）：支出决算为 13.19 万元，完成预算 100.0%。

2. 教育（类）普通教育（款）小学教育（项）：支出决算为 697.04 万元，完成预算 100.0%。

3. 教育（类）普通教育（款）教育费附加安排的支出（项）：支出决算为 18.72 万元，完成预算 100.0%。

4. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）机关事业单位基本

养老保险缴费（项）：支出决算为 77.53 万元，完成预算 100.0%。

5. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）机关事业单位职业年金缴费（项）：支出决算为 28.46 万元，完成预算 100.0%。

6. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：支出决算为 38.73 万元，完成预算 100.0%。

7. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：支出决算为 6.03 万元，完成预算 100.0%。

8. 住房保障（类）住房改革（款）住房公积金（项）：支出决算为 60.08 万元，完成预算 100.0%

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 877.18 万元，其中：

人员经费 823.4 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、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、生活补助、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 53.78 万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、工会经费、其他交通费、其他商品和服务支出。

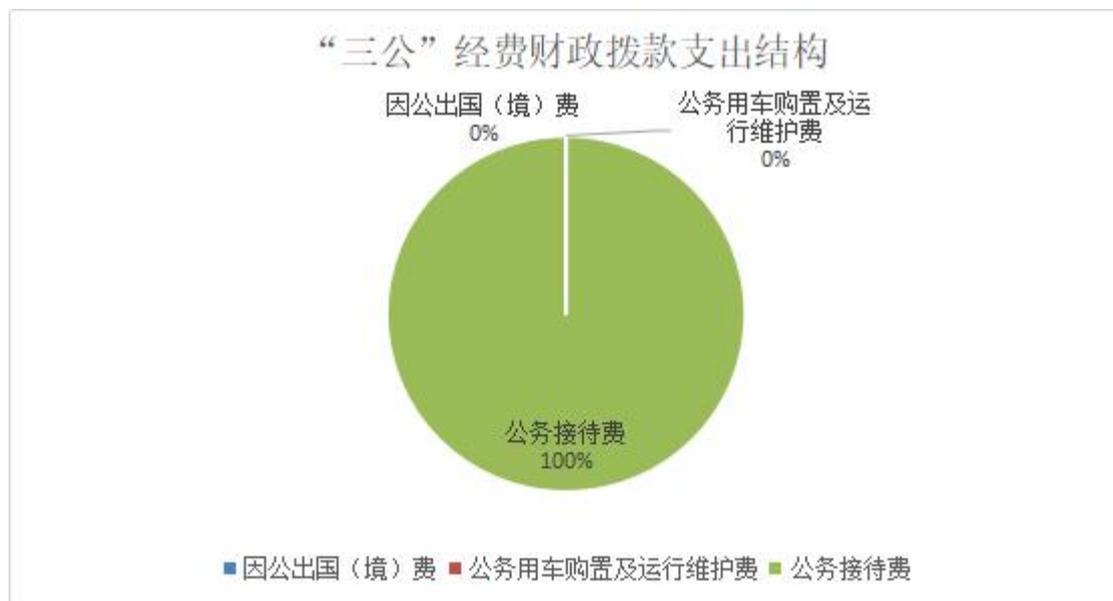
七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（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 1.78 万元，完成预算 100.0%，较上年度减少 0.16 万元，下降 8.4%。决算数与预算数持平的主要原因是：本单位秉承“三公”经费逐年递减原则，坚决不超预算支出。

（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 0.0%；公务用车购置及运行维护费支出决算 0 万元，占 0.0%；公务接待费支出决算 1.78 万元，占 100.0%。具体情况如下：



1. 因公出国（境）经费支出 0 万元，完成预算 0.0%。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 年度增加 0 万元，增长 0.0%。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，完成预算 0.0%。公务用车购置及运行维护费支出决算比 2022 年度增加 0 万元，增长 0.0%。

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。

3. 公务接待费支出 1.78 万元，完成预算 100.0%。公务接待费支出决

算比 2022 年度减少 0.16 万元，下降 8.4%。主要原因是本单位秉承“三公”经费逐年递减原则，坚决不超预算支出。其中：

国内公务接待支出 1.78 万元，主要用于开展学校相关业务活动如接待上级检查、调研来访人员用餐费等。国内公务接待 31 批次，229 人次，共计支出 1.78 万元，具体内容包括：接待上级检查、调研来访人员用餐费。

外事接待支出 0 万元。外事接待 0 批次，0 人次，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

乐至县宝林镇中心小学属于财政补助的事业单位，无机关运行经费。

（二）政府采购支出情况

2023 年度，乐至县宝林镇中心小学政府采购支出总额 25.19 万元，其中：政府采购货物支出 25.19 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。主要用于购买教育仪器设施设备。授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0.0%，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 0.0%。

（三）国有资产占有使用情况

截至 2023 年 12 月 31 日，乐至县宝林镇中心小学共有车辆 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 50 万元以上通用设备 0 台（套），单价 100 万元以上专用设备（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,本单位在 2023 年度预算编制阶段,组织对“义教薄弱环节改善与能力提升补助资金——宝林镇中心小学新建塑胶运动场”等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,选取 2 个项目开展绩效监控,组织对 2 个项目开展绩效自评,绩效自评报告详见第四部分附件。

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。
本单位无此收入。

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。本单位无此收入。

4. 其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是课后延时服务费收入69.03万元。

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。

9. 教育（类）普通教育（款）学前教育（项）：指反映各部门举办的学前教育支出。政府各部门对社会组织等举办的幼儿园的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

10. 教育（类）普通教育（款）小学教育（项）：指反映各部门举办的小学教育支出。政府各部门对社会组织等举办的小学的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

11. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）机关事业单位基本养老保险缴费（项）：指反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的

基本养老保险费支出。

12. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）机关事业单位职业年金缴费（项）：指反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的職業年金支出。

13. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

14. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：指反映财政部门安排的公务员医疗补助经费。

15. 住房保障（类）住房改革（款）住房公积金（项）：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

16. 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。

17. 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。

18. “三公”经费：指单位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。

19. 其他支出：指课后延时服务支出。

20. 课后延时服务支出：四川省教育厅出台《关于做好中小學生课后服

务工作的意见》，明确课后服务时间一般为周一至周五下午正常行课结束后至 18:00 期间，服务范围为义务教育阶段学生。

第四部分 附件

部门预算项目支出绩效自评报告（2023 年度）

2023 年乐至县宝林镇中心小学项目支出绩效自评报告

（塑胶运动场建设项目）

一、项目基本情况

（一）概况

1.立项背景及目的

根据乐至县教体局规划，为切实解决乐至县宝林镇中心小学操场积水，长青苔，容易造成学生摔伤问题，根据乐教体发[2021]158 号资金文件，经教体局主要领导批示，设立了在乐至县宝林镇中心小学内建设：乐至县宝林镇中心小学塑胶运动场建设工程。

2.预算资金来源及使用情况

根据乐至县教育和体育局（乐教体发〔2021〕158 号），项目计划总投资 165 万元，其中工程直接费用 165 万元，工程其他费用 0 万元。资金来源于中央财政资金。

最终项目总合同金额 132.2 万元，其中工程主体合同金额 132.2 万元。目前已支付总合同金额 30 万元，剩余 102.2 万元计划列入 2023 年项目预算。具体支付情况见表 2-1。详细支付明细表见附件 2。

表 2-1 项目支付情况表

单位：万元

资金类别	资金来源	资金使用（已支付）	目前剩余未支付额
------	------	-----------	----------

资金类别	资金来源	资金使用（已支付）	目前剩余未支付额
前期资金	财政资金	30	102.2
合计		30	102.2

3. 实施情况（项目完成情况）

本项目截至 2023 年 8 月 31 日已全面建设完成。但尚未结算、审计。

4. 组织及管理（项目组织、管理流程及实际执行情况）

主管部门：乐至县教育和体育局，主要负责项目立项，组织实施单位进行监管和资料整理。

实施单位：乐至县宝林镇中心小学，主要负责项目的前期手续和资料的整理。

造价咨询单位：四川腾飞建设工程造价管理咨询有限公司

设计单位：西桥设计有限公司泸州分公司

施工单位：成都锦鑫毅建筑工程有限公司

监理单位：四川辰兴工程建设监理有限责任公司

(1)建立项目管理组织机构。为了使该项目能够顺利实施，教体局安排由乐至县宝林镇中心小学牵头负责组织项目实施。严格按照相关规定，明确责任，合理分工，密切协作，为项目顺利实施提供保障。

(2)管理流程。本项目以政府采购方式确定施工单位，并由乐至县宝林

镇中心小学成立该项目施工督导组，严格按照基本建设程序以及相关法律法规，对工程质量、进度，安全和文明施工进行全过程、全方位的现场监督管理，努力化解工程风险，努力提高工作质量和效率，明确规范管理，强化责任，确保工程质量、进度和安全文明施工。

（二）绩效目标

绩效目标分别表述绩效总目标和具体绩效目标，具体绩效目标为具体量化的产出目标结果目标。

二、绩效自评工作情况

（一）自评工作组织领导

乐至县宝林镇中心小学校长：王丽艳

（二）自评方式、方法、重点等

三、评价结论

消除学校安全隐患，提高综合教学能力，改善教学环境，完善教学设施，能够更好的满足教学环境的需要，推进教育环境建设改善进程，提升基础教学环境，更好的满足人民对优质教育资源的需求，为社会的和谐发展 and 经济繁荣作出贡献。

四、绩效分析

（1）财务管理规范有序。我们坚持以服务教育教学为中心，以保障正常开展各项教育教学活动为重点，为学校正常运转提供有力保障，各类教育教学活动的有序开展，办学水平不断提升。

（2）办学条件进一步改善。随着中小学危房改造工程、中小学校舍安全工程、改薄等一系列项目的陆续实施，优化了我县农村教育资源配置，学校面貌发生了巨大变化，办学条件得到大力改善。

（3）群众满意度进一步提高。随着宣传工作的不断深入和学校财务管理工作的不断规范，群众对于政策知晓度和满意度进一步得到提高。

附件：4-1. 2022 年度乐至县项目支出绩效自评计分表

4-2. 2022 年度乐至县项目支出绩效目标完成情况表

2023 年度乐至县项目支出绩效自评计分表

(塑胶运动场建设项目)

预算单位名称：乐至县宝林镇中心小学

预算单位编码：200058

自评等级：良好

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明 (评价计分标准)	自评分数	自评依据及说明
投入 (25分)	项目立项 (15分)	项目立项规范性 (5分)	项目的申请、设立过程是否符合相关要求,用以反映和考核项目立项的规范情况。	①项目是否按照规定的程序申请设立; (1分) ②所提交的文件、材料是否符合相关要求; (2分) ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等。 (2分)	5	目标合理
		绩效目标合理性 (4分)	项目所设定的绩效目标是否依据充分,是否符合客观实际,用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	①是否符合国家相关法律法规、国民经济发展规划和党委政府决策; (1分) ②是否与项目实施单位或委托单位职责密切相关; (1分) ③项目是否为促进事业发展所必需; (1分) ④项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平。 (1分)	4	合理
		绩效指标明确性 (6分)	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等,用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标; (2分) ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现; (1分) ③是否与项目年度任务数或计划数相对应; (1分) ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。 (2分)	6	目标明确
	资金落实 (10分)	资金到位率 (5分)	实际到位资金与计划投入资金的比率,用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率= (实际到位资金/计划投入资金) × 100%。 (达到目标值得 5 分, 每少一个百分点扣 1 分, 扣完为止) 实际到位资金: 一定时期 (本年度或项目期) 内实际落实到具体项目的资金。 计划投入资金: 一定时期 (本年度或项目期) 内计划投入到具体项目的资金。	5	
		到位及时率 (5分)	及时到位资金与应到位资金的比率,用以反映和考核项目资金落实的及时性程度。	到位及时率= (及时到位资金/应到位资金) × 100%。 (达到目标值得 5 分, 每少一个百分点扣 1 分, 扣完为止) 及时到位资金: 截至规定时点实际落实到具体项目的资金。 应到位资金: 按照合同或项目进度要求截至规定时点应落实到具体项目的资金。	5	

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明（评价计分标准）	自评分数	自评依据及说明
过 程 (25分)	业务管理(13分)	管理制度健全性(4分)	项目实施单位的业务管理制度是否健全,用以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	①是否已制定或具有相应的业务管理制度;(2分) ②业务管理制度是否合法、合规、完整。(2分)	4	制度健全
		制度执行有效性(6分)	项目实施是否符合相关业务管理规定,用以反映和考核业务管理制度的有效执行情况。	①是否遵守相关法律法规和业务管理规定;(1分) ②项目调整及支出调整手续是否完备;(1分) ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档;(2分) ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。(2分)	6	执行有效
		项目质量可控性(3分)	项目实施单位是否达到项目质量要求而采取了必需的措施,用以反映和考核项目实施单位对项目质量的控制情况。	①是否已制定或具有相应的项目质量要求或标准;(1分) ②是否采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段。(2分)	3	质量可控
	财务管理(12分)	管理制度健全性(3分)	项目实施单位的财务管理制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度对资金规范、安全运行的保障情况。	①是否已制定或具有相应的项目资金管理办法;(2分) ②项目资金管理办法是否符合相关财务会计制度的规定。(1分)	3	制度健全
		资金使用合规性(7分)	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定,用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定;(1分) ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续;(2分) ③项目的重大开支是否经过评估认证;(1分) ④是否符合项目预算批复或合同规定的用途;(1分) ⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。(2分)	7	使用合规
		财务监控有效性(2分)	项目实施单位是否为保障资金的安全、规范运行而采取了必要的监控措施,用以反映和考核项目实施单位对资金运行的控制情况。	①是否已制定或具有相应的监控机制;(1分) ②是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段。(1分)	2	监控有效

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明（评价计分标准）	自评分数	自评依据及说明
产出（20分）	项目产出（20分）	实际完成率（4分）	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。（得分=实际完成率*4分） 实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或服务数量。 计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或服务数量。	4	
		完成及时率（6分）	项目实际提前完成时间与计划完成时间的比率，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	完成及时率=[（计划完成时间-实际完成时间）/计划完成时间]×100%。（1--4季度各得1.5分） 实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。	6	完成及时
		质量达标率（5分）	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。（得分=达标率*5分） 质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。 既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。	5	质量达标
		成本节约率（5分）	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。（节约的计5分，增加的按比例扣分） 实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。	5	
效果（30分）	项目效益（30分）	经济效益（5分）	项目实施对经济发展所带来的直接或间接影响情况。	此四项指标为项目支出绩效评价指标的共性要素，各单位按照项目支出绩效目标实现程度为依据。（按经济效益实现程度*5分、社会效益实现程度*5分、生态效益实现程度*5分、可持续影响程度*5分计算实际得分）	5	
		社会效益（5分）	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。		5	
		生态效益（5分）	项目实施对生态环境所带来的直接或间接影响情况。		5	
		可持续影响	项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况。		5	
		社会公众或服务对象满意度（10分）	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。		社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采取社会调查的方式。（按收到的服务对象的满意率计算得分）	10
合计					100	

附件 4-2

2023 年度乐至县项目支出绩效目标完成情况
表

项目名称	乐至县宝林镇中心小学塑胶运动场建设工程					
项目类型	产业发展	民生保障	基础设施		行政运行	
	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>		<input type="checkbox"/>	
部门(单位)名称					预算单位编码	
预算执行情况	项目	预算额(万元)	执行额(万元)	当年结转结余额(万元)	结转结余率%	结转结余变动率%
	合计	20	20	0	0%	0%
	财政拨款	20	20	0	0%	0%
	其他资金	0	0	0	0%	0%
财政拨款结构	项目	合计	一般公共预算安排	政府性基金预算安排	国有资本经营预算安排	社保基金预算安排
	预算额(万元)	20	20	0	0	0
	执行额(万元)	20	20	0	0	0
	当年结转结余额(万元)	0	0	0	0	0
	结转结余率%	0%	0%	0%	0%	0%
	结转结余变动率%	0%	0%	0%	0%	0%
年度总体目标	预算总体目标		预算总体目标执行结果		预算总体目标与预算总体目标执行结果偏差情况及原因分析	
	拨付工程款,使建设工程顺利有序进行。		所拨工程款,全部支付给施工单位,保证农民工工资发放,工程有序进行中。		无偏差	
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	预算指标值(包含数字及文字描述)	预算指标值执行结果(包含数字及文字描述)	预算指标值与预算指标值执行结果偏差情况及原因分析

	项目完成	数量指标	建设(改造)面积	平方米		未完工、未验收	
		质量指标	新建改扩建工程验收合格率	100%	100%	100%	未完工、未验收
			设备采购质量合格率	100%	100%	100%	未完工、未验收
		时效指标	目标是否在时限内完成	规定时限完成	规定明限完成	规定明限完成	无偏差
			工程项目投资金额	200000	200000	200000	按工程进度拨款
			目标是否在时限内完成	规定时限完成	规定明限完成	规定明限完成	无偏差
成本指标	工程项目投资金额	200000	200000	200000	按工程进度拨款		
年度绩效指标	项目效益	经济效益指标	指标 1:				
		社会效益指标	受益学生数(人)	≥300	516	无偏差	
		可持续影响指标	学校办学条件	有效提高	有效提高	办学条件改善	
	满意度指标	满意度指标	学生满意度	≥90%	95%	很满意	
			家长满意度	≥90%	95%	很满意	

2023 年乐至县宝林镇中心小学 城乡义务教育生均公用经费项目支出绩效 自 评 报 告

一、项目基本情况

（一）概况

1.立项背景及目的

为保证我校 2023 年教育教学工作的正常运转,根据 2023 年财政局预算工作安排,我校上报学生人数、残疾学生人数等相关信息,乐至县财政局分别下达了 2023 年春季和秋季城乡义务教育补助经费预算的通知。

2. 预算资金来源及使用情况

资金来源为中央省补公用经费,属于直达资金范畴。此资金全部用于了我校日常工作开支,保证了学校的正常运转。

3. 实施情况（项目完成情况）

2023 年预算数为 510957.03 元,截止 2023 年 12 月 31 日,中央省补公用经费拨款 390847.03 元,拨款率 76.49%,使用 390847.03 元,使用率 100%。

4. 组织及管理（项目组织、管理流程及实际执行情况）

具体实施流程为：上级下拨付指标→学校录入指标→上级审核指标→学校支付录入→上级审核支付→完成支付。

严格资金管理。严格账务处理,资金支付手续齐全,审批流程规范,无截留、挤占、挪用、虚列支出现象。

（二）绩效目标

保证补助正确率 100%, 支付率 100%, 保障义务教育学校正常运转。

二、绩效自评工作情况

(一) 自评工作组织领导

组长：王丽艳（校长、书记）

成员：鄢俊（副校长、专职副书记）、蒋玲（副校长）、杨明武（出纳）。

(二) 自评方式、方法、重点

严格按照上级项目绩效自评文件精神及要求，逐条核实打分。重点关注资金的使用过程。

三、评价结论

根据对我校城乡义务教育生均公用经费项目的资金拨付情况，使用情况，学校正常运转情况考核，该项目绩效目标考核等级为：**良好**。

四、绩效分析

我校对照项目实施情况，对各评价指标目标值与实际值的差异程度及产生原因进行了分析，基本达到各项指标值，详见附件 4-1。

五、主要经验及做法、存在的问题和建议

(一) 主要经验及做法

学校严格按预算文件执行，严格按资金的经济科目使用资金，及时结账，及时支付，及时完成一体化会计核算工作，保证了学校的正常运转。

(二) 存在的问题

无。

(三) 建议和改进措施

建议上级按月拨付资金。

附件： 附件 4-1 附件 4-2

乐至县宝林镇中心小学

2024 年 7 月 9 日

附件 4-1

2023 年度乐至县项目支出绩效自评计分表

(城乡义务教育生均公用经费项目)

预算单位名称：乐至县宝林镇中心小学 预算单位编码：200058 自评等

级：良好

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明（评价计分标准）	自评分数	自评依据及说明
投入 (25分)	项目立项 (15分)	项目立项规范性 (5分)	项目的申请、设立过程是否符合相关要求,用以反映和考核项目立项的规范情况。	①项目是否按照规定的程序申请设立; (1分) ②所提交的文件、材料是否符合相关要求; (2分) ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等。 (2分)	5	项目立项资料符合相关要求、程序按照相关的流程办理。
		绩效目标合理性 (4分)	项目所设定的绩效目标是否依据充分,是否符合客观实际,用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	①是否符合国家相关法律法规、国民经济发展规划和党委政府决策; (1分) ②是否与项目实施单位或委托单位职责密切相关; (1分) ③项目是否为促进事业发展所必需; (1分) ④项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平。 (1分)	4	绩效目标合理
		绩效指标明确性 (6分)	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等,用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标; (2分) ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现; (1分) ③是否与项目年度任务数或计划数相对应; (1分) ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。 (2分)	6	绩效指标明确
	资金落实 (5分)	实际到位资金与计划投入资金的比率,用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率= (实际到位资金/计划投入资金) ×100%。 (达到目标值得 5 分, 每少一个百分点扣 1 分, 扣完为止) 实际到位资金: 一定时期 (本年度或项目期) 内实际落实到具体项目的资金。 计划投入资金: 一定时期 (本年度或项目期) 内计划投入到具体项目的资金。	1	资金到位率 76.49%	
投入 (25分)	10分	到位及时率 (5分)	及时到位资金与应到位资金的比率,用以反映和考核项目资金落实的及时性程度。	到位及时率= (及时到位资金/应到位资金) ×100%。 (达到目标值得 5 分, 每少一个百分点扣 1 分, 扣完为止) 及时到位资金: 截至规定时点实际落实到具体项目的资金。 应到位资金: 按照合同或项目进度要求截至规定时点应落实到具体项目的资金。	1	
过程 (25分)	业务管理 (25分)	管理制度健全	项目实施单位的业务管理制度是否健全,用以反映和考核	①是否已制定或具有相应的业务管理制度; (2分) ②业务管理制度是否合法、合规、完整。 (2分)	4	制定有合法、合规、完整的相关业务管理制度。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明（评价计分标准）	自评分数	自评依据及说明
	理 性 (4分) 13分)	业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。				
		制度执行有效性(6分)	项目实施是否符合相关业务管理规定,用以反映和考核业务管理制度的有效执行情况。	①是否遵守相关法律法规和业务管理规定;(1分) ②项目调整及支出调整手续是否完备;(1分) ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档;(2分) ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。(2分)	6	项目实施符合相关业务管理规定。
		项目质量可控性(3分)	项目实施单位是否为达到项目质量要求而采取了必需的措施,用以反映和考核项目实施单位对项目质量的控制情况。	①是否已制定或具有相应的项目质量要求或标准;(1分) ②是否采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段。(2分)	3	并进行了质量检查、验收。
	财务管理 (12分)	管理制度健全性(3分)	项目实施单位的财务制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度对资金规范、安全运行的保障情况。	①是否已制定或具有相应的项目资金管理办法;(2分) ②项目资金管理办法是否符合相关财务会计制度的规定。(1分)	3	已制定符合财务会计制度规定的项目资金管理办法。
		资金使用合规性(7分)	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定,用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定;(1分) ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续;(2分) ③项目的重大开支是否经过评估认证;(1分) ④是否符合项目预算批复或合同规定的用途;(1分) ⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。(2分)	7	项目资金使用符合相关财务管理制度规定,不存在截留、挤占、挪用、虚列等情况。
过程 (25分)	财务管理 (12分)	项目保障资金的安全、规范运行而采取了必要的监控措施,用以反映和考核项目实施单位对资金运行的控制情况。	①是否已制定或具有相应的监控机制;(1分) ②是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段。(1分)	2	已制定相应监控机制。	
产出 (20分)	项目 实际 产出 率(4分) 20分)	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%。(得分=实际完成率*4分) 实际产出数:一定时期(本年度或项目期)内项目实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数:项目绩效目标确定的在一定时期(本年度或项目期)内计划产出的产品或提供的服务数量。	4	实际完成率=100%	
		项目实际提前完成时间与计划完成时	完成及时率=[(计划完成时间-实际完成时间)/计划完成时间]×100%。(1--4季度各得1.5分)	6	完成及时率=100%	

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明（评价计分标准）	自评分数	自评依据及说明
		率（6分）	间的比率，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。		
		质量达标率（5分）	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。（得分=达标率*5分） 质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。 既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。	5	质量达标率=100%
		成本节约率（5分）	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。（节约的计5分，增加的按比例扣分） 实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。	5	成本节约率 100%
效果（30分）	项目效益（30分）	经济效益（5分）	项目实施对经济发展所带来的直接或间接影响情况。	此四项指标为项目支出绩效评价指标的共性要素，各单位按照项目支出绩效目标实现程度为依据。（按经济效益实现程度*5分、社会效益实现程度*5分、生态效益实现程度*5分、可持续影响程度*5分计算实际得分）	5	学生健康成长
		社会效益（5分）	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。		4	家长满意、社会满意
		生态效益（5分）	项目实施对生态环境所带来的直接或间接影响情况。		5	对生态无任何影响
		可持续影响	项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况。		5	学生和学校均可持续发展
		社会公众或服务对象满意度（10分）	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。		9	社会公众服务满意度达 95%。
合计					90	

附件 4-2

2023 年度乐至县项目支出绩效目标完成情况表

项目名称	城乡义务教育生均公用经费					
项目类型	产业发展	民生保障	基础设施		行政运行	
	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		<input type="checkbox"/>	
部门(单位名称)	乐至县宝林镇中心小学				预算单位编码	200058
预算执行情况	项目	预算额(万元)	执行额(万元)	当年结转结余额(万元)	结转结余率%	结转结余变动率%
	合计	51.0957	39.0847			
	财政拨款	51.0957	39.0847			
	其他资金					
财政拨款结构	项目	合计	一般公共预算安排	政府性基金预算安排	国有资本经营预算安排	社保基金预算安排
	预算额(万元)	51.0957	51.0957			
	执行额(万元)	39.0847	39.0847			
	当年结转结余额(万元)					
	结转结余率%					
	结转结余变动率%					
年度总体目标	预算总体目标		预算总体目标执行结果		预算总体目标与预算总体目标执行结果偏差情况及原因分析	
	每生每年补助标准 720 元		≥720 元/生.年		无偏差	
	补助准确率 100%		100%		无偏差	

	保障学校正常运转		正常运转		无偏差	
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	预算指标值(包含数字及文字描述)	预算指标值执行结果(包含数字及文字描述)	预算指标值与预算指标值执行结果偏差情况及原因分析
	项目完成	数量指标	春季学生	≥500人	516人	无偏差
			秋季学生	≥500人	506人	无偏差
		质量指标	补助准确率 100%	=100%	=100%	无偏差
			经济科目一致率	=100%	=100%	无偏差
		时效指标	公用经费及时拨付率	≥95%	=76.49%	每期拨付两次
			公用经费拨付率	≥95%	=76.49%	款项未拨完到学校
		成本指标	每生每年补助标准 940元	=720元	≥720元	无偏差
		年度绩效指标	经济效益指标			
社会效益指标	保障义教学校正常运转情况		正常	正常	无偏差	
生态效益指标	校园环境		优	优	无偏差	
	厕所环境		优	优	无偏差	
	食堂环境		优	优	无偏差	
可持续影响指标	长效管理机制健全性		健全	健全	无偏差	
满意度指标	服务对象满意度指标	义教家长满意度	≥90%	≥95%	无偏差	
		义教学生满意度	≥90%	≥95%	无偏差	

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