

2023 年度

四川省乐至县良安镇中心小学

单位决算

目录

公开时间：2024 年 08 月 22 日

第一部分 单位概况

- 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

- 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-----10
- 七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明-----10
- 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-----17

第五部分 附表-----25

- 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 单位概况

一、主要职责

实施小学义务教育，促进基础教育发展，小学学历教育（相关社会服务）。

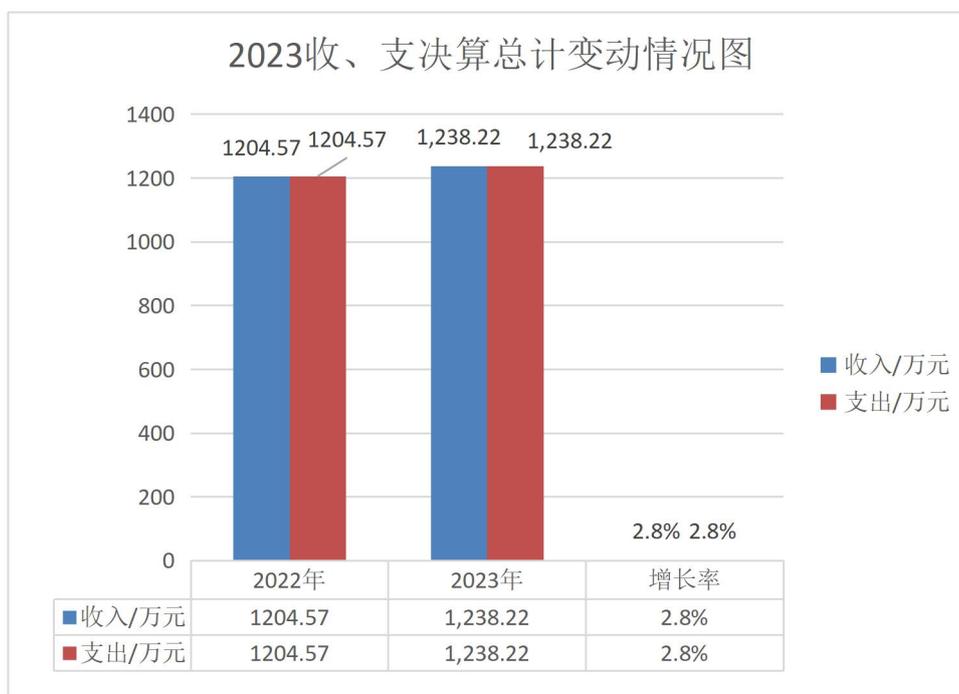
二、机构设置

乐至县良安镇中心小学属于乐至县教育和体育局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。

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 1,238.22 万元。与 2022 年相比，收、支总计各增加 33.65 万元，增长 2.8%。主要是人员经费增加 112.93 万元，公用经费减少 45.35 万元，项目支出减少 33.93 万元。



(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

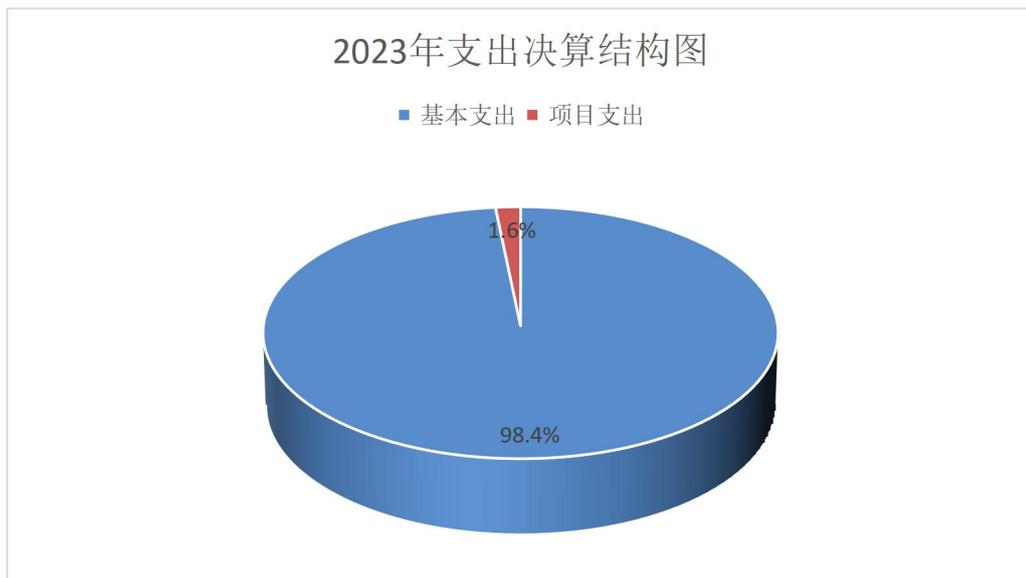
2023 年本年收入合计 1,236.82 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 1,159.06 万元，占 93.7%；其他收入 77.76 万元，占 6.3%。



（图 2：收入决算结构图）（饼状图）

三、支出决算情况说明

2023 年本年支出合计 1238.22 万元，其中：基本支出 1217.92 万元，占 98.4%；项目支出 20.3 万元，占 1.6%。

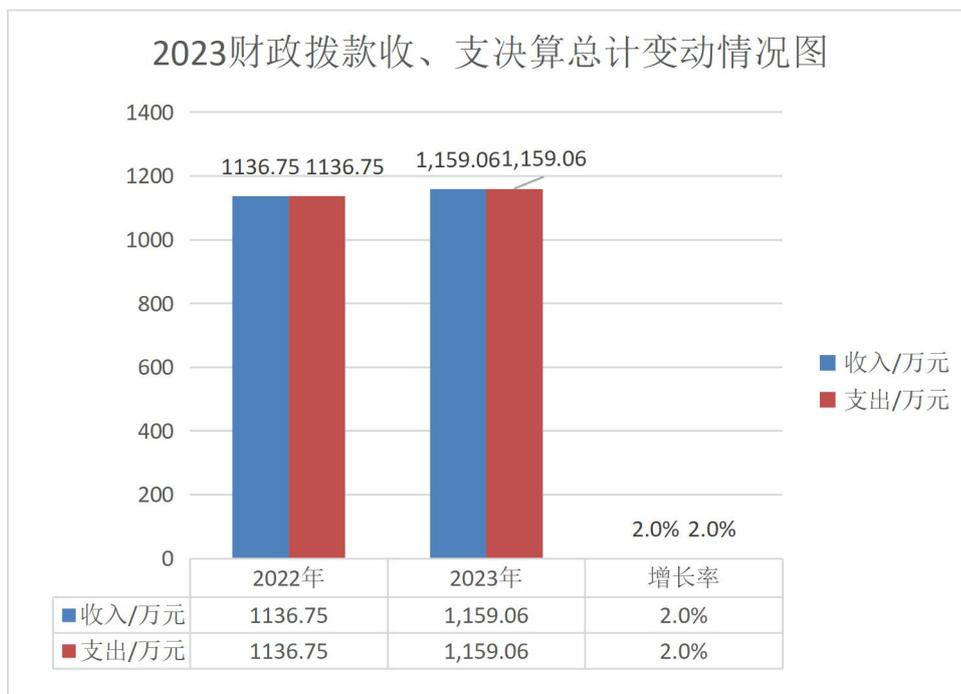


（图 3：支出决算结构图）（饼状图）

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年财政拨款收、支总计均为 1,159.06 万元。与 2022 年相比，财政拨款收、支总计各增加 22.31 万元，增长 2.0%。

主要变动原因是增加人员经费 47.99 万元，公用经费减少 39.91 万元，对个人和家庭的补助增加 52.55 万元，资本性支出减少 38.32 万元。

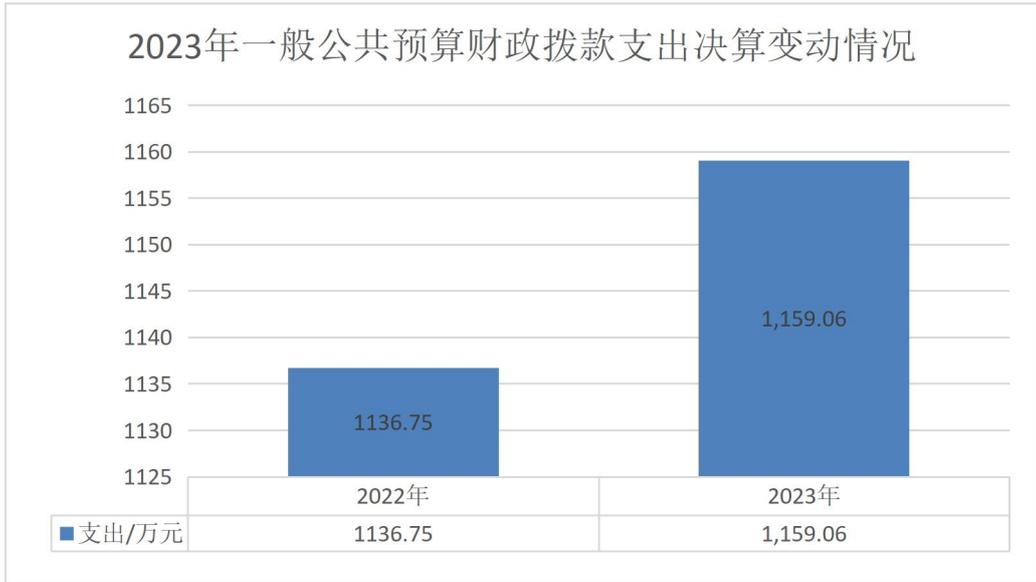


（图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况）（柱状图）

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

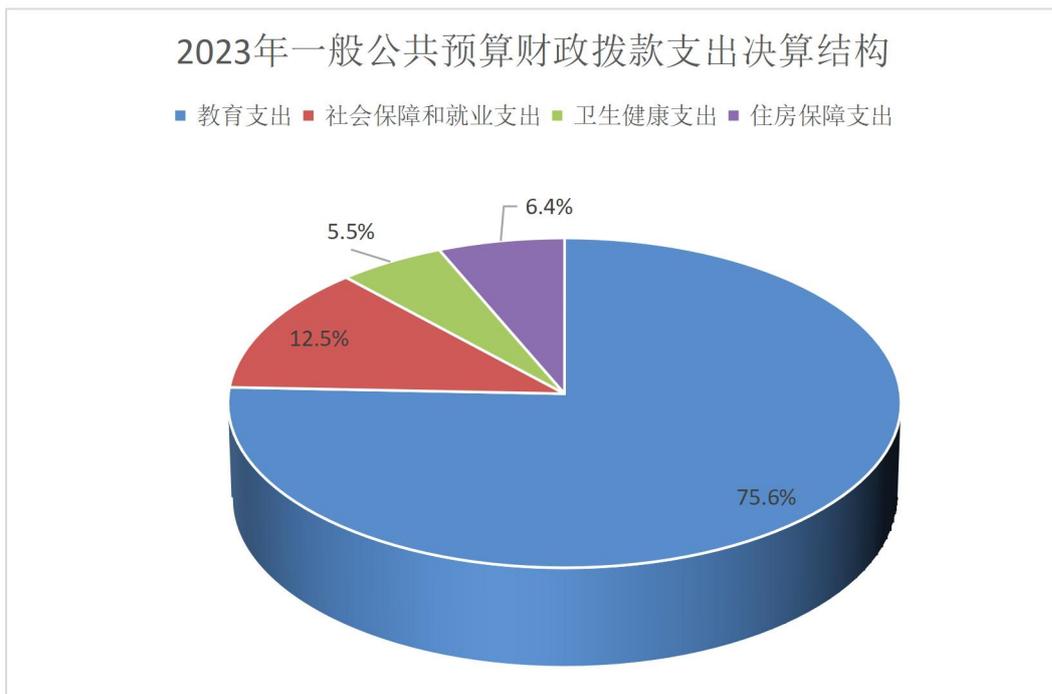
2023 年度一般公共预算财政拨款支出 1,159.06 万元，占本年支出合计的 93.6%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 22.31 万元，增长 2.0%。主要变动原因是增加人员经费 47.99 万元，公用经费减少 39.91 万元，对个人和家庭的补助增加 52.55 万元，资本性支出减少 38.32 万元。



（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 1,159.06 万元，主要用于以下方面：**教育支出** 876.49 万元，占 75.6%；**社会保障和就业支出** 145.38 万元，占 12.5%；**卫生健康支出** 62.88 万元，占 5.5%；**住房保障支出** 74.31 万元，占 6.4%。



（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 年一般公共预算支出决算数为 1,159.06 万元，完成预算 100.0%。其中：

1. 教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）：支出决算为 25.08 万元，完成预算 100.0%。

2. 教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）：支出决算为 831.11 万元，完成预算 100.0%。

3. 教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）农村中小学校舍建设（项）：支出决算为 20.3 万元，完成预算 100.0%。

4. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：支出决算为 96.47 万元，完成预算 100.0%。

5. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）

机关事业单位职业年金缴费支出（项）：支出决算为 48.91 万元，完成预算 100.0%。

6. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：支出决算为 55.17 万元，完成预算 100.0%。

7. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：支出决算为 7.72 万元，完成预算 100.0%。

8. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：支出决算为 74.3 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 年一般公共预算财政拨款基本支出 1138.75 万元，其中：

人员经费 1060.54 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、机关事业单位职业年金缴费支出、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、住房公积金、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、生活补助、助学金、奖励金、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费 78.21 万元，主要包括：办公费、手续费、印刷费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、工会经费、福利费、其他商品和服务支出、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

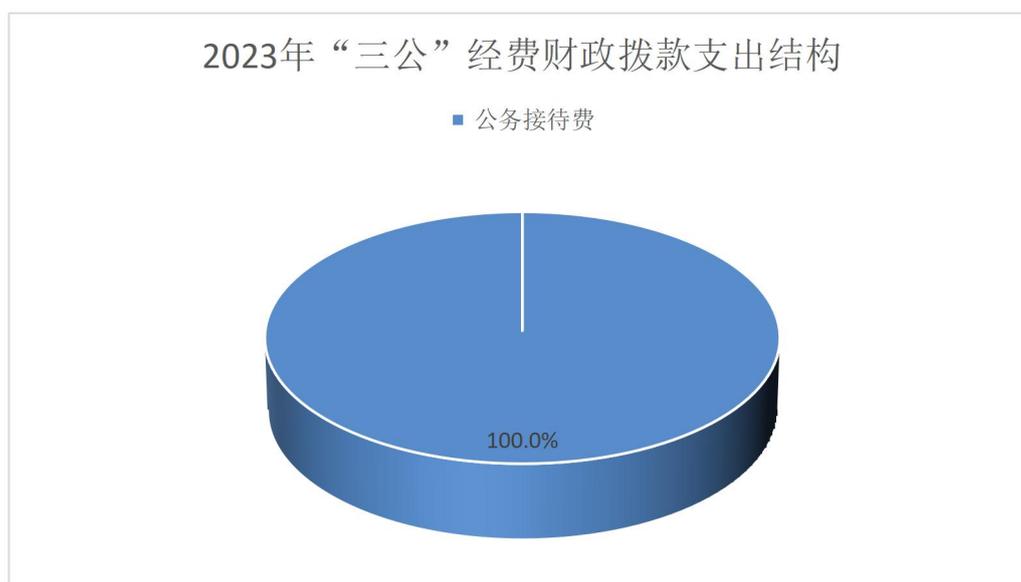
（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2023 年“三公”经费财政拨款支出决算为 0.67 万元，完成

预算 100.0%，较上年减少 0.09 万元，下降 11.8%。决算数与预算数持平的主要原因是公务接待支出费用达到预算数后，学校就不再进行公务接待。

（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 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 0.67 万元，占 100.0%。具体情况如下：



（图 7：“三公”经费财政拨款支出决算结构）（饼状图）

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 年增加/减少 0 万元，增长/下降 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 年增加/减少 0 万元，增长/下降 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 2022 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 万元。

3. 公务接待费支出 0.67 万元，完成预算 100.0%。公务接待费支出决算比 2022 年减少 0.09 万元，下降 11.8%。主要原因是 2023 年接待人次减少。其中：

国内公务接待支出 0.67 万元，主要用于用餐费。国内公务接待 15 批次，121 人次（不包括陪同人员），共计支出 0.67 万元，具体内容包括：上级部门到学校检查指导工作 0.16 万元，接待其他学校到学校进行教研等活动 0.51 万元。

外事接待支出 0 万元。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2023 年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：

乐至县良安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，乐至县良安镇中心小学政府采购支出总额13.29万元，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13.29万元。主要用于采购学校保安服务13.29万元。授予中小企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0.0%，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，乐至县良安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，组织对城乡义务教生均公用项目等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，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，绩效自评表详见第四部分附件。

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收入等。

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. 教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）：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、补贴等支出。

10. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：指机关事业单位实施养老保险由单位缴纳的基本养老保险费支出。

11. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：指机关事业单位实施养老保险由单位实际缴纳的职业年金支出。

12. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗支出（项）：指财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费。

13. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助支出（项）：指财政部门安排的公务员医疗补助经费。

14. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金支出（项）：指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。

15. 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。

16. 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。

17. “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。

第四部分 附件

2023 年乐至县项目支出绩效自评报告 (乐至县良安镇中心小学城乡义务教育生均公用经费项目)

一、项目基本情况

(一) 概况

1. 立项背景及目的

根据 2023 年财政预算工作安排，学校运转需求。

2. 预算资金来源及使用情况

资金来源中央省补公用经费拨款，全额用于了义务教育公用经费。

3. 实施情况 (项目完成情况)

2023 年预算数为 658040 元，截止 2023 年 12 月 31 日，中央省补公用经费拨款 524881.02 元，拨款率 79.76%，使用 524881.02 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

校长、书记：黄旭锋。

(二) 自评方式、方法、重点等

严格按照上级目绩效自评文件精神及要求，逐条核实打分。

三、评价结论

根据对乐至县良安镇中心小学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

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分析。

项目实施本年已完成，达到各项指标值；

五、主要经验及做法、存在的问题和建议

(一) 主要经验及做法

学校按预算落实资金使用，及时结账，及时支付，保证了学校正常运转。

(二) 存在的问题

无。

(三) 建议和改进措施

建议上级拨付资金进度加快。

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：乐至县良安镇中心小学 预算单位编码：200073 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	符合实际
		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	符合实际
		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	符合实际
	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。	0	资金到位率 79.76%

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)		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。	0	到位及时率 79.76%
	过程 (25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	制定有合法、合规、完整的相关业务管理制度。
		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。
		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。
财务管理（12分）	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	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。	

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
				列支出等情况。（2分）		
过程（25分）	财务管理（12分）	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	已制定相应监控机制。
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	实际完成率=100%
		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	完成及时率=100%
		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	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、	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
			率，用以反映和考核项目的成本节约程度。	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。		
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）	9.6	社会公众服务满意度达 96%。
合计					89.40	

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					
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)					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	65.8	52.48			
	财政拨款	65.8	52.48			
	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)	65.8	52.48			
	执行额(万元)	65.8	52.48			
	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	
	每生每年补助标准初 650 元		=650 元/生.年			
	补助准确率 100%		100%			
	保障学校正常运转		正常运转			
年度绩	一级	二级指	三级	预算指标值	预算指标值执行	预算指标值与预算指标

效指标	指标	标	指标	(包含数字及文字描述)	结果(包含数字及文字描述)	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	≥680 人	693 人	无偏差	
		秋季学生	≥650 人	674 人	无偏差	
	质量指标	补助准确率 100%	=100%	=100%	无偏差	
	时效指标	公用经费及时拨付率	≥95%	=79.79%	款项未拨完到学校	
	成本指标	每生每年补助标准 650 元	=650 元	≥650 元	无偏差	
					
	年度绩效指标	项目效益	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			指标 1:			
			指标 2:			
.....						
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%	≥96%	无偏差
			义教学生满意度	≥90%	≥96%	无偏差
					
					

2023 年乐至县项目支出绩效自评报告

(乐至县良安镇中心小学

新建教学楼综合楼、运动场地及附属工程项目)

一、项目基本情况

(一) 概况

1. 立项背景及目的

根据乐至县良安镇中心小学“十四五”规划，我校原运动场，不符合现在学生运动场要求，需对学校运动场进行必要的改建。

2. 预算资金来源及使用情况

根据资金文件乐教体发【2019】154 号的批复，本项目总投资 140 万元，资金来源于县级专项资金。截止 2023 年 12 月 31 日，该项目拨付工程款 106500 元。

3. 实施情况 (项目完成情况)

截止 2023 年 12 月 31 日，该项目已完工投入使用，已进入结算送审流程，等待审计结果。

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：工程造价咨询→财政评审→工程招投标→签订施工合同→施工过程监督→完工验收→结算送审。

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

以改建学校活动场地为主要任务，通过改扩建的形式，对学校运动场进行升级改造，打造安全、科学的校园运动环境。

本项目预算使用 140 万元资金，完成了 1700 平方米学生运动场的改扩建，满足 800 人学生的运动需求，提高学生、家长满意度达到 95%以上。

二、绩效自评工作情况

(一) 自评工作组织领导

校长、书记：黄旭锋

(三) 自评方式、方法、重点等

严格按照上级目绩效自评文件精神及要求，逐条核实打分。重点关注工程质量和进度。

三、评价结论

根据对乐至县良安镇中心小学新建教学楼综合楼、运动场地及附属工程项目绩效自评结果，经综合评定，乐至县良安镇中心小学新建教学楼综合楼、运动场地及附属工程项目项目绩效评价得分 84.6 分，评价等级为“良”。

四、绩效分析

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分析。

- (1) 项目实施在 1 年内完工，达到指标值；
- (2) 项目实施及资金使用，未达指标值，因为等待审计结果，工程款尚未全额拨付；
- (3) 改造学生运动场面积 1700 平方米，达到指标值；
- (4) 严格按照工程招标价格执行，达到指标值；
- (5) 学生家长满意度，达到指标值；
- (6) 提高办学水平，达到指标值；

- (7) 满足学生体育锻炼要求，达到指标值；
- (8) 满足学生运动人数 800 人，达到指标值；
- (9) 学生满意度达到 95%，达到指标值。

五、主要经验及做法、存在的问题和建议

(一) 主要经验及做法

合理规划项目施工时间，避免在上学时间修建，重点监督施工进度。

(四) 存在的问题

学校项目过程管理不规范，资料收集不完善，结算送审不及时。

(三) 建议和改进措施

加强学校项目建设过程管理，收集整理项目资料，及时结算送审。

2023 年度乐至县项目支出绩效自评计分表

（新建教学楼综合楼、运动场地及附属工程项目）

预算单位名称：乐至县良安镇中心小学 预算单位编码：200073 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	项目的申请、设立过程完全符合相关要求。
		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	项目设定的绩效目标依据充分，符合客观实际。
		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	绩效目标设定的绩效指标明确、清晰。
	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。	0.3	资金到位率 7.6%

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）		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。	0.3	到位及时率 7.6%
	过程（25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）	3	制定有合法、合规、完整的相关业务管理制度。
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）	3	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）	2	并进行了质量检查、验收。	
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。	
财务管理（12分）	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	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。	

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
				列支出等情况。（2分）		
过程（25分）	财务管理（12分）	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	已制定相应监控机制。
产出（20分）	项目产出（20分）	实际完成率（4分）	项目实施的计划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	实际完成率=100%
		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	完成及时率=100%
		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	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、	4	成本节约率=95%

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，用以反映和考核项目的成本节约程度。	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。		
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	改善了办学条件
		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	校舍安全隐患减少
		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	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	政策可长期贯彻、落实。
		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					84.6	

2023 年度乐至县项目支出绩效目标完成情况表

项目名称	新建教学楼综合楼、运动场地及附属工程项目						
项目类型	产业发展	民生保障	基础设施		行政运行		
	□	□	□		□		
部门(单位名称)	乐至县良安镇中心小学				预算单位编码	200073	
预算执行情况	项目	预算额	执行额	当年结转结余	结转结余率%	结转结余变动率%	
	合计	1400000	106500	0	0	0	
	财政拨款	1400000	106500	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	1400000	1400000	0	0	0	
	执行额	106500	106500	0	0	0	
	当年结转结余	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		
	改扩建厕所		完成改扩建厕所				
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	≥1700m ²	1700m ²	无偏差	
		质量指标	新建改扩建工程验收合格率		100%		无偏差
			项目实施及资金使用			定性	
	时效	目标是否在时限		规定时限	规定时限	无偏差	

		指标	内完成	完成	完成	
		成本指标	工程项目投资金额	140.00 万	140 万元	按审计后拨款
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)	≥800 人	822 人	无偏差
		可持续影响指标	学校办学条件	有效提高	有效提高	
	满意度指标	满意度指标	学生满意度	≥90%	95%	
			家长满意度	≥90%	95%	

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