

2023 年度

渠县贵福镇第三学校部门决算公开

# 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
- 二、机构设置

## 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
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算支出决算情况说明
- 九、国有资本经营预算支出决算情况说明
- 十、其他重要事项的情况说明

## 第三部分 名词解释

## 第四部分 附件

## 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 部门概况

## 一、部门职责

实施九年制义务教育，促进基础教育发展，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。

## 二、机构设置

渠县贵福镇第三学校下属二级预算单位 0 个，其中行政单位 0 个，参照公务员法管理的事业单位 1 个，其他事业单位 0 个。

# 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 830.45 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各增加 102.96 万元，增长 14.15%。主要变动原因是人员经费增加。

## 二、收入决算情况说明

2023 年度本年收入合计 830.45 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 830.45 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%。

### **三、支出决算情况说明**

2023 年度本年支出合计 830.45 万元，其中：基本支出 821.3 万元，占 98.9%；项目支出 9.15 万元，占 1.10%；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%。

### **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 830.45 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 102.96 万元，增长 14.15%。主要变动原因是人员经费增加。

### **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 830.45 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 102.96 万元，增长 14.15%。主要变动原因是人员经费增加。

## （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 830.45 万元，主要用于以下方面：一般公共预算服务支出 0 万元，占 0%；教育支出 626.22 万元，占 75.41%；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 121.55 万元，占 14.37%；卫生健康支出 33.45 万元，占 4.03%；住房保障支出 49.44 万元，占 6.19%。

## （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 830.45 万元，完成预算 100%。其中：

1. 一般公共预算服务 201（类）06（款）01（项）：支出决算为 0 万元，完成预算 0%，决算数等于预算数。

2. 教育 205（类）02（款）02（项）：支出决算为 626.22 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

3. 科学技术 206（类）99（款）99（项）：支出决算为 0 万元，完成预算 0%，决算数等于预算数。

4. 文化旅游体育与传媒 207（类）99（款）02（项）：支出决算为 0 万元，完成预算 0%，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 121.55 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

6. 卫生健康 210（类）11（款）02（项）：支出决算为 33.45 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

7. 住房保障 221（类）02（款）01（项）：支出决算为

49.44 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 821.3 万元，其中：

人员经费 774.11 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 47.19 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。

## **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%，较上年度增加/减少 0 万元，增长/下降 0%，与 2022 年相比决算数预算数持平。

### **（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%,与2022年相比决算数预算数持平。

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%,与2022年相比决算数预算数持平。

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%,与2022年相比决算数预算数持平。

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比2022年度增加/减少0万元,增长/下降0%。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。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万元。

## 十、其他重要事项的情况说明

无

### （一）机关运行经费支出情况

2023 年度，0 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%，2022 年度决算数持平。

### （二）政府采购支出情况

2023 年度，0 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。0 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，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0。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，组织对学前教育免保教费（三保项目）项目 1 个项目开展了预算事前绩效评估，对 1 个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取 1 个项目开展绩效监控。组织对 2023 年度一般公共预算全面开展绩效自评，形成渠县贵福镇第三学校部门整体（含部门预算项目）绩效自评报告、学前教育免保教费（三保项目）等专项预算项目绩效自评报告，其中，渠县贵福镇第三学校部门整体（含部门预算项目）绩效自评得分为 93 分，绩效自评综述：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；学前教育免保教费（三保项目）专项预算项目绩效自评得分 98 分，绩效自评综述：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；项目绩效目标完成情况基本达到预期效果。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。

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。27. 基本支出：指为保障机构正常运转、完成日。

## 第四部分 附件

### 附件 1

## 2023 年渠县贵福镇第三学校 部门预算绩效评价报告

### 一、部门（单位）基本情况

**（一）机构组成。**渠县贵福镇第三学校为一级预算单位，无下属二级单位下设教导处、后勤处、办公室 3 个内设机构。

**（二）机构职能。**渠县贵福镇第三学校实施九年制义务教育，促进基础教育发展，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。

**（三）人员概况。**截至 2023 年末，渠县贵福镇第三学校编制数 35 人，年末实有在职人数 46 人，遗属 9 人。

### 二、部门资金收支情况

**（一）收入情况。**渠县贵福镇第三学校 2023 年度年初预算批复数为 668.48 万元，其中：一般公共预算拨款收入 668.48 万元，占 100.00%，上年结转收入 0 万元，占 0%。

2023 年决算收入总计 830.45 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入为 830.45 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。**

**（二）支出情况。**渠县贵福镇第三学校 2023 年年初预算支出为 728.52 万元，其中：其中：基本支出 677.71 万元，占 93.03%；项目支出 50.81 万元，占 6.97%。

2023 年决算支出总计支出 830.45 万元,其中公共预算财政拨款支出 830.45 万元，占总支出的 100%。按功能分类：教育支出 626.22 万元，社会保障和就业支出 121.55 万元，卫生健康支出 33.23 万元，住房保障支出 49.44 万元。

**（三）结余分配和结转结余情况。**渠县贵福镇第三学校 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。

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，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：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。

## 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 728.52 万元，财政拨款预算执行数 830.45 万元，财政拨款预算偏离度 13.99%。

(2) 收入统筹。渠县贵福镇第三学校已建立自有收入统筹机制，但 2023 年度无自有收入。

(3) 支出执行。渠县贵福镇第三学校 1-12 月支出实际执行数 830.45 万元，预算执行率为 100%，未发生支出预警和支出违规的情况。

(4) 预算年终结余。2023 年底渠县贵福镇第三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，与 2022 年持平。

2023 年培训费支出 1.98 万元，同比上升 1.98 万元，增加的原因是因为加大教师培训，提高教师素质。

2023 年办公设备采购支出 0 万元，与 2022 年年持平。

### 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 1.38 万元，是资产清理补记固定资产。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 0.00。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%，资产利用 100%。

#### 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%。

### （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 830.45 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 2 个，涉及预算总金额 9.15 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**

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。

从前述的渠县贵福镇第三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）

# 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		渠县贵福镇第三学校						
年度部门整体支出预算	资金总额	财政拨款		其他资金				
	830.45	830.45		0				
年度总体目标	<p>目标 1: 实施九年制义务教育, 促进基础教育发展; 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。目标 2: 加强教育教学常规管理, 圆满完成本学期教学任务。目标 3: 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。目标 4: 改善校容校貌, 增加绿化面积, 美化育人环境。目标 5: 严格执行《渠县贵福镇第三学工作条例》, 认真落实经费开支预算、财务公开等管理制度。目标 6: 加强学校安全工作, 杜绝校园出现安全事故。</p>							
年度主要任务	任务名称		主要内容					
	任务 1: 工资福利支出		人员工资支出, 包括基本工资、绩效工资、津贴补贴					
	任务 2: 商品和服务支出		日常费用支出, 包括办公费、印刷费、水电费及工会经费等					
	任务 3: 对个人和家庭的补助		在职教职工独生子女费和遗嘱生活费					
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
		数量指标	在职教师和遗属人数	=	46	人	10	46
			初中升学人数	≥	20	人	10	22
		质量指标	人员经费保障率	=	100	%	10	100%
	教育教学质量合格率		≥	90	%	5	100%	

	时效指标	在职教师的工资及时拨付率	=	100	%	10	100%
		各项工作完成时间	≤	1	年	5	100%
效益指标	社会效益指标	促进教育事业发展	定性	提升		10	100%
成本指标	经济成本指标	保障学校正常运转	830.45		万元	10	830.45
满意度指标	服务对象满意度指标	家长满意度	≥	95	%	5	100%
		学生满意度	≥	95	%	5	100%

## 附件 2

# 渠县贵福镇第三学校 学前教育免保教费（三保项目） 专项绩效评价报告

## 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。渠县贵福镇第三学校根据省财政、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 0.15 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 0.15 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：严格执行相关政策，保障工资及时、足额发放或社保及时、足额缴纳，预算编制科学合理，减少结余资金。

区域和具体绩效目标：数量指标：每期受益学生人数 $\geq 3$ 人；质量指标：资金拨付完成率 $\geq 100\%$ ；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（持续提升）；服务对象满意度指标：受益学生满意度 $\geq 95\%$ ；经济成本指标：学前教育减免保教资金 $\geq 0.15$ 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。**

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，帮助贫困幼童减免学前教育费，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，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 0.15 万元，实际到位 0.15 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 0.15 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

民生保障。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：每期受益学生人数 $\geq 3$ 人；完成值：3人。

质量指标。指标值：资金拨付完成率 $\geq 100\%$ ；完成值：100%。

时效指标。指标值：资金拨付时间（是否及时）；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（优良）；完成值：优。

### 3. 满意度指标

服务对象满意度指标。指标值：收益学生满意度 $\geq 95\%$ ；完成值：满意度 100%。

### 4. 成本指标

经济成本指标。指标值：学前教育减免保教资金 $\geq 0.15$ 万元；完成值：0.15万元。

## 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；项目绩效目标完成情况基本达到预期效果，自评得分为 98

分。

## 五、存在主要问题

无

## 六、改进建议

无

## 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