2021年度

广元市利州区盘龙二小

部门决算

目 录

公开时间：2022年9月22日

第一部分 部门概况

一、基本职能

二、2022年主要工作

第二部分 2021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、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

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

一、2021年盘龙二小部门整体绩效评价报告

二、2021年专项预算项目支出绩效自评报告

1、2021年校舍维修改造项目支出绩效自评报告

2、对家庭经济困难寄宿学生生活补助项目支出绩效自评报告

3、城乡义务教育学生免除学杂费绩效自评报告

4、城乡义务教育补助作业本费配套事前绩效评估报告

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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表

十三、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

# 第一部分 部门概况

## 

## 一、基本职能及主要工作

（一）主要职能。

实施义务教育，促进基础教育发展。

## （二）机构设置

广元市利州区盘龙二小下设各处室 10 个，分别是廉勤委、办公室、教务处、德育处、总务处、安全办、教科室、计装室、财务室、医务室。

二、**2021年重点工作完成情况。**

**（一）凝心聚力，把毕业班工作放在首位。**

**1.鼓舞士气，明确目标；自加压力，踏实工作。**

本届六年级是近几年比较差的一届，从上学期期末考试可看出发展态势较好，经过努力，有希望能在各方面有所进步、突破，各班要针对本班实际情况找出对策，完成学校制定的目标。要充分估计到可能出现的困难，利用一切有利条件，鼓舞六年级师生士气，营造良好的学习氛围，自加压力，聚精会神踏实工作。

**2.扎扎实实抓过程管理。**

（1）抓学风班风建设。良好的学风与班风是取得优异成绩的根本保障。科任教师要与班主任一起加强学生思想教育工作。定期召开学生学习动员会、激励会、谈心会，学生家长会，抓好学生心理疏导工作，因材施教，引导好每一个学生，促进学生学习和行为习惯的转变，进一步培养学生自主管理、自主学习能力。

（2）实施领导挂联班级制度。挂联领导要与该班班主任及科任教师紧密配合，做好本班学生的思想政治工作。挂联领导每周深入班级听课2节以上，每月谈话学生不少于5名，定期召开班级任课教师会和分层召开学生座谈会。

挂联班级领导安排：张永明（六年级）、张松（五年级）、王静涛（四年级）、李频（三年级）、严桂英（二年级）、朱泽红（一年级）

（3）认真制定各年级各科每轮复习教学计划。各类计划要有针对性、实效性和可操作性。教务处加强对计划实施过程的检查督促。

（4）督促备课组认真研究近几年试题和各科考试说明，吃透精神，把握学科思想及特点，从而做到有的放矢进行复习。加强集体备课，精选统一复习资料，统一测试，统一复习进度。

（5）建立学生跟踪档案，分析每次考试成绩的变化。完善目标责任制，人人明确年级和班级指标，培优补差工作定人、定时。

（6）上好每堂课，提高复习的有效性。上课应重点讲学生未掌握的、学生能掌握的内容。提高作业质量。

（7）保证学生自主学习空间，不挤占学生自习时间，教师做好答疑和个别辅导。

（8）发扬协作精神，各科协调发展。班主任和任课教师通力合作搞好班级管理和学生思想工作。

（9）组织好毕业班考试等常规工作。

（10）加强信息传递，关注中考信息动向，加强与兄弟校之间沟通，研究教学对策。

**（二）着力教研，助力教学质量提升。**

1.加强集体备课研讨，促进教学质量提升。以区教研室对我校教学大视导为契机，加强集体备课研讨制度，研讨活动定时间，定地点，严格考勤，充分发挥教师团队合作精神，优化教案、课件，转化研讨成果，提高课堂教学效益，促进教学质量提升。

2.扎实开展课题研究，提升教育科研能力。加强课题的有效研究和过程管理，以课题研究引领校本教研，以校本教研促进课题研究，全面提升教师教育科研能力。

3.继续开展教学大比武活动，切实助推教师专业成长。

本学期将在语文组、数学组、综合组开展教学大比武活动，“以赛促教”，推进课堂教学改革，促进教师专业发展。

4.夯实常规教研。开展组内上课、说课、听课、评课活动；开展教育信息化、现代化专题学习活动；开展论文评比活动，择优编辑论文集。

5.继续抓好“青蓝工程”。通过“名师引领、培训学习、教学大比武”等平台，打造一批能“走得出去”的真名师。

6.加强校际交流。采取“请进来、走出去”的方式，给教师创设学习机会，搭建“充电”平台。组织教师外出培训，开阔视野，增长见识，不断提高课堂教学能力。

7.增强校园学术氛围，择优刊发教师教育教学经验文章、教学案及学生作品。

8.抓好学校艺体教研工作。以活动为载体，全面提升学校艺体教育水平，凸显学校办学特色。

**（三）努力做好招生工作，确保学生数量、质量双提升。**

1.做好学校教学质量、师资、教学设施设备、住宿条件、校园环境等软硬件宣传。

2.成立招生领导小组。实行“定人定校”制度，确保全面覆盖、重点突出。

3.密切联系毕业班班主任，发挥班主任效应，对毕业班学生提出的任何疑问及时做出合理回复。

4.将招生工作作为学校重点工作，给全校职工分配招生名额，职工按要求完成招生任务，并将教职工招生情况纳入考核。

**（四）扎实推进师德师风建设，严格做到“以身作则、身正为范”。**

1.加大宣传、学习力度。充分利用“微信群”、“QQ群”、宣传栏、教职工大会等平台，线上线下同时发力，广泛开展师德师风建设教育宣传活动，进一步增强广大教师立德树人的责任感和使命感。

2.多措并举，开展师德师风建设活动。积极开展“最美教师”评选、师德教育征文、师德演讲比赛等活动，签订师德师风承诺书，召开师德研讨会、座谈会，推动师德师风建设常态化。

3.及时总结，确保活动实效。活动过程中及时总结、宣传优秀典型和先进事迹，用先进典型鼓舞人、教育人，形成学校重视师德、教师注重师表、学生尊重教师、家长配合学校的良好氛围。

4.自查自纠，建立考核机制。围绕是否向学生推销资料、索要家长礼品、有偿补课办班等内容进行自查，真正用好考核、奖惩、监督“三位一体”师德建设考核机制。

**（五）落实落细意识形态工作。**

1.加强党史的学习。通过学习党史，建立正确的党史观和科学的方法论，提高自身的思想认识与理论涵养；感悟马克思主义的真理力量和实践力量；坚持不懈用党的创新理论成果武装头脑，指导实践，推动工作；增强工作的系统性、预见性、创造性；深刻认识党的宗旨是一切为了人民、一切依靠人民；要总结运用党在不同历史时期成功应对风险挑战的丰富经验，不断增强斗争意识、丰富斗争经验、提升斗争本领；要大力发扬红色传统、传承红色基因，鼓起迈进新征程、奋进新时代的精气神；要从党史中汲取正反两方面历史经验，坚定不移向党中央看齐，确保全党上下拧成一股绳，心往一处想、劲往一处使。概括起来讲就是学史明理、学史增信、学史崇德、学史力行。

2.理论学习不放松。通过理论学习强化核心价值的主导地位，牢牢掌握意识形态工作的领导权、管理权、话语权。把深入学习贯彻习近平总书记重要讲话精神贯穿到学校工作的始终，坚决贯彻执行党的理论和路线方针政策，在意识形态斗争中要敢抓敢管、善抓善管，敢于负责、敢于亮剑。真正做到在队伍建设上强起来。

3. 注重舆论引导，加强宣传力度。不断创新意识形态建设载体和方法，利用多种途径，推进社会主义核心价值体系建设，努力培养良好道德风尚。定期召开会议，研讨网络热点和舆论风向，及时做好重要节点和敏感时期的舆论监管。

4. 按照区教育局党办要求完成月度、季度、年度党建工作。

5. 加强网络意识形态管理。

**（六）立德树人，培育和践行社会主义核心价值观。**

1.完善班级常规管理细则，并全面实施考核。

2.继续抓好“文明”、“规范”两大主题教育。

3.全面开展全员育人、全过程育人、全方位育人的“三全德育”工作。

4.组织“献礼新校园 争当好少年”评选系列活动。

5.开展励志教育活动。

**（七）强化素质教育，推动学校特色发展。**

1. 认真贯彻落实《学校体育工作条例》、《学校艺术教育工作规程》，开齐、开足体育课、艺术课，艺体教师制定工作计划，上好体育课、艺术课，提高艺体学科教学质量。

2.召开春季运动会，包括田径类（跳高、跳远、投掷、跑步）和球类（篮球、乒乓球、排球、羽毛球）。达到以赛促教，培养学生全面发展的目的。

3.通过歌咏比赛、美术作品展、载体，培养学生爱国、进步、民主、科学的精神，提高学生对美的追求。

**（八）确保学校安全，提升后勤服务质量。**

1. 加强校园及周边治安综合治理，确保学校不出现安全事故。定期开展应急疏散演练，把安全教育纳入全校学生日常活动范畴。

2.定期对食堂、宿舍、教室及功能用房进行多次全面消杀；全校各班及时召开季节性传染病防控专题班会；设置卫生健康知识专栏；开展禁毒防艾滋病知识讲座和班会；加强学生“三检”工作，细化疫情报告制度；严把校园检测关，对来访人员及外出返校教职工、学生严格按照疫情防控要求进行相关检测，符合相关要求才能入校、上班、上学。

3. 对学校食堂加强监管，全面提升服务水平，保障学生健康成长。加强师生食堂、宿舍等管理，提高师生满意度。

# 第二部分 2021年度部门决算情况说明

1. 收入支出决算总体情况说明

2021年度收、支总计879.42万元。与2020年相比，收、支总计各增加95.18万元，增长12.13%。主要变动原因是教职工工资收入年度正常增长。

（图1：收、支决算总计变动情况图）（柱状图）

1. 收入决算情况说明

2021年本年收入合计701.41万元，其中：一般公共预算财政拨款收入693.52万元，占98.87%；政府性基金预算财政拨款收入0.00万元，占0.00%；国有资本经营预算财政拨款收入0.00万元，占0.00%；上级补助收入0.00万元，占0.00%；事业收入0.00万元，占0.00%；经营收入0.00万元，占0.00%；附属单位上缴收入0.00万元，占0.00%；其他收入7.89万元，占1.13%。

**（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）

1. 支出决算情况说明

2021年本年支出合计763.45万元，其中：基本支出696.6万元，占91.24%；项目支出66.85万元，占8.76%；上缴上级支出0.00万元，占0.00%；经营支出0.00万元，占0.00%；对附属单位补助支出0.00万元，占0.00%。

**（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

2021年财政拨款收、支总计871.54万元。与2020年相比，财政拨款收、支总计各增加87.95万元，增长11.22%。主要变动原因是教职工工资收入年度正常增长。**（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

2021年一般公共预算财政拨款支出755.56万元，占本年支出合计的86.69%。主要变动原因是教职工工资收入年度正常增长。

（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

2021年一般公共预算财政拨款支出755.56万元，主要用于以下方面:教育支出（类）671.36万元，占88.85%；社会保障和就业（类）支出59.66万元，占7.89%；卫生健康（类）支出24.55万元，占3.24%。

**（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

**2021年一般公共预算支出决算数为763.45**，**完成预算79.28%。其中：**

**1.教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）:支出决算为12.67万元，完成预算100%。决算数等于预算数的主要原因是年初预算根据实际编列，预算执行中根据实际支出情况调整预算。**

**2.教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）:支出决算为643.16万元，完成预算100%。决算数等于预算数的主要原因是年初预算根据实际编列，预算执行中根据实际支出情况调整预算。**

**3.教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）:支出决算为17.91万元，完成预算100%。决算数等于预算数的主要原因是年初预算根据实际编列，预算执行中根据实际支出情况调整预算。**

4**.教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育（项）: 支出决算为5.5万元，完成预算100%。决算数等于预算数的主要原因是年初预算根据实际编列，预算执行中根据实际支出情况调整预算。**

**5.社会保障和就业（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46.69万元，完成预算100.00%，决算数等于预算数的主要原因是年初预算根据实际编列，预算执行中根据实际支出情况调整预算。**

**6.社会保障和就业（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）: 支出决算为3.66万元，完成预算100.00%，决算数等于预算数的主要原因是预算执行中根据实际情况调整预算。**

**7.社会保障和就业（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）: 支出决算为9.31万元，完成预算100%。决算数等于预算数的主要原因是年初预算根据实际编列，预算执行中根据实际支出情况调整预算。**

**8.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24.55万元，完成预算100%。决算数等于预算数的主要原因是年初预算根据实际编列，预算执行中根据实际支出情况调整预算。**

**（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”口径为调整预算数。增减变动原因为决算数<项级>和调整预算数<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

2021年一般公共预算财政拨款基本支出688.71万元，其中：

人员经费688.71万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、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、抚恤金、生活补助、助学金、奖励金、其他对个人和家庭的补助支出等。

公用经费60.79万元，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、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2021年“三公”经费财政拨款支出决算为0.00万元，完成预算100%，与2020年相比持平。**决算数等于预算数的主要原因是未预算此项资金，**年度也未发生公务接待活动。

**（注：上述“预算”口径为调整预算数，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

2021年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算0.00万元，占0.00%；与2020年相比持平。公务用车购置及运行维护费支出决算0.00万元，占0.00%；公务接待费支出决算0.00万元，占0.00%。具体情况如下：

（图7：“三公”经费财政拨款支出结构）

**1.因公出国（境）经费支出**0.00万元，**完成预算**0.00**%。**全年安排因公出国（境）团组0次，出国（境）0人。因公出国（境）支出决算与2020年持平。主要原因是当年未安排因公出国（境）支出预算，无因公出国（境）支出。

开支内容包括：本年度未安排因公出国。

**2.公务用车购置及运行维护费支出**0.00万元,**完成预算100%。**公务用车购置及运行维护费支出决算与2020年持平。主要原因是无公务用车购置及运行维护费支出。

其中：**公务用车购置支出**0.00万元。全年按规定更新购置公务用车0辆，其中：轿车0辆、金额0.00万元，越野车0辆、金额0.00万元，载客汽车0辆、金额0.00万元。截至2021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**0.00万元。主要用于公务用车的燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

**3.公务接待费支出**0.00万元，**完成预算100%。决算数等于预算数的主要原因是未预算此项资金，**年度也未发生公务接待活动。

**外事接待支出**0.00万元，外事接待0批次，0人，共计支出0.00万元。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2021年政府性基金预算财政拨款支出0.00万元。

1. 国有资本经营预算支出决算情况说明

2021年国有资本经营预算财政拨款支出0.00万元。

1. 其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2021年运行经费支出0万元，比2020年持平。

（注：数据来源于财决附03表）**（注：数据来源于财决附03表）**

（二）政府采购支出情况

2021年，区教育局政府采购支出总额0.00万元，其中：政府采购货物支出0.00万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出0.00万元。授予中小企业合同金额0.00万元，占政府采购支出总额的0.00%，其中：授予小微企业合同金额0.00万元，占政府采购支出总额的0.00%。

**（注：数据来源于财决附03表）**

（三）国有资产占有使用情况

截至2021年12月31日，利州区教育局共有车辆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0台（套）。

**（注：数据来源于财决附03表，按单位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，本单位在2021年度预算编制阶段，组织对作业本项目等8个项目开展了预算事前绩效评估，对8个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取8个项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对8个项目开展了绩效自评，2021年特定目标类部门预算项目绩效目标自评表见附件（第四部分）。

**（注：单位2021年特定目标类部门预算项目绩效目标自评表为本部门2021年部门整体支出绩效评价报告中涉及本单位的附表）**

1. 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。主要是学前教育保育教育费收入、银行存款利息收入等。

5.用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的财政拨款收入、事业收入、经营收入、其他收入不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

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：指事业单位按照事业单位会计制度的规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

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）教育管理事务（款）行政运行（项）:反映教育行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出

10. 教育支出（类）教育管理事务（款）一般行政管理事务（项）:反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其它项目支出。

11. 教育支出（类）教育管理事务（款）其它教育管理事务支出（项）:反映除上述项目以外其它用户教育管理事务方面的支出。

12. 教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）:反映各部门举办的学前教育支出。

13. 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。政府各部门对社会中介组织等举办的小学的资助，如各类捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

14. 教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）: 反映各部门举办的初中教育支出。政府各部门对社会中介组织等举办的初中教育的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

15. 教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）: 反映各部门举办的高级中学教育支出。政府各部门对社会中介组织等举办的高级中学的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

16. 教育支出（类）普通教育（款）其它普通教育（项）: 反映除上述项目以外其他用于普通教育方面的支出。

17. 教育支出（类）职业教育（款）职业高中教育（项）: 反映各部门举办的职业中学、农业中学（含普通高中改制的）、半工（农）半读中学的支出或补助费

18. 教育支出（类）职业教育（款）高等职业教育（项）:反映经国家批准设立的高等职业大学、专科职业教育等方面的支出。

19. 教育支出（类）特殊教育（款）特殊学校教育（项）: 指各部门举办的盲童学校、聋哑学校、智力落后儿童学校、其它生理缺陷儿童学校的支出。

20. 教育支出（类）特殊教育（款）工读学校教育（项）:指各部门举办的工读学校的支出。

21. 教育支出（类）教育附加费安排的支出（款）农村中小学校舍建设（项）:反映教育附加费安排用于农村中小学校舍新建、改建、修缮和维护的支出。

22. 教育支出（类）教育附加费安排的支出（款）城市中小学校舍建设（项）: 反映教育附加费安排用于城市中小学校舍新建、改建、修缮和维护的支出。

23. 教育支出（类）教育附加费安排的支出（款）其它教育附加费安排的支出（项）: 指除上述项目以外的教育附加费支出。

24. 教育支出（类）其它教育支出（款）其他教育支出（项）: 指上述项目以外其他用于教育方面的支出。

25. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（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制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

26. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（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制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

27. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）: 指按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金以及丧葬补助费。

28. 医疗卫生与计划生育（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）: 指财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位，下同）基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

29. 医疗卫生与计划生育（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）: 指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。

30. 农林水支出（类）扶贫（款）其它扶贫支出（项）: 指除上述项目以外其他用于扶贫方面的支出。

31. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（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。

32. 其他支出（类）其他支出（款）其他支出（项）: 指上述项目以外其他不能划分到具体功能科目中的支出项目。

33. 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。

34. 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。

35. 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。

36. “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。

**（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。）**

1. 附件

2021年盘龙二小整体支出绩效评价报告

根据广元市利州区财政局《关于开展2022年部门、政策和项目支出绩效评价工作的通知》（广利财发〔2022〕7号）要求，我校高度重视，及时组织各处室（中心）对2021年度我校整体支出绩效评价进行了自评，现将有关情况报告如下：

1. 部门（单位）概况

（一）机构组成

广元市利州区盘龙二小下设各处室 10 个，分别是廉勤委、办公室、教务处、德育处、总务处、安全办、教科室、计装室、财务室、医务室。

（二）机构职能

实施义务教育，促进基础教育发展。

（三）人员概况

广元市利州区盘龙二小现有学生259人，教职工39人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况

2021年度盘龙二小本年一般公共预算财政拨款收693.53万元。

（二）部门财政资金支出情况

2021年度一般公共预算财政拨款支出755.56万元。其中人员经费支出627.92万元；公用经费支出60.79万元；项目支出66.85万元。

三、部门整体预算绩效管理情况

（一）部门预算管理

1.部门绩效目标制定

（1）部门绩效目标充分考虑到各项资金的使用内容、范围、方向和预期效果，符合国民经济和社会发展规划，符合部门职能及事业发展规划。

（2）部门绩效目标从数量、质量、成本、时效以及经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响、满意度等方面进行了细化和定量表述，具有可衡量性。

（3）绩效目标的设定经过了调查研究和科学论证，符合客观实际，能够在一定期限内如期实现。

（4）绩效目标相关指标设定与预算安排金额相对应，未超预算安排资金。

2.预算编制和执行

（1）部门预算报送时间严格按照财政部门预算编制要求的时间及时报送部门预算。预算编制完整、准确，基础信息和科目使用准确。

（2）严格执行预算，执行中一般不调整预算项目。年度预算收支平衡，人员支出按时间表进度执行，无挪用情况，完成部门经济和社会事业发展职能职责。

（3）基本支出主要用于日常工作运转开支，包括人员的工资福利支出、一般商品和服务支出、对个人和家庭的补助支出、对企事业单位的补贴及其他资本性支出。人员经费的开支主要是按照区组织和人事部门审批执行，公用经费按照厉行节约的原则规范资金使用流程，尤其是“三公”经费严格控制在预算指标内。接待费的报销必须附有接待公函、接待申报单、接待明细及公务卡支出小票，。

（4）按时送部门决算，决算数据真实准确、帐表一致，部门决算编制人员与供养人员系统一致。

（二）专项预算管理。

1.专项预算编制情况

各项专项预算的编制严格按照“二上二下”的程序，先由学校根据年度工作目标提出当年的专项预算项目建议方案，经领导审核后由财务室汇总编制并呈教育局批准上报区财政。根据区财政下达的年度各类专项资金年度预算指标，分解下达学校，进一步完善专项预算方案。方案完善后，财务室统一汇总再次上报区财政。

2.专项预算执行

对于上级或区本级下达的各类专项预算支出，严格按照预算批复的开支范围和标准执行，不准擅自调项、扩项、缩项，更不准拆借、挪用、挤占和随意扣压；资金拨付动向，按不同专项资金的要求执行，不准任意改变；

四、评价结论及建议

（一）评价结论

经过2021年整体支出绩效自我评价，综合得分为98分。

（二）存在问题

经过整体支出绩效自评，发现存在一些问题：

评价绩效目标未纳入党组（委）会（办公会）集体决策范围；

1.部门日常公用经费、项目支出中“办公费、印刷费、水费、电费、物业管理费”等科目年初预算数与决算数偏差程度在10%-20%之间；

2.部门预算项目12月预算执行进度未达到100%；

3.部门预算项目资金有结余率较大；

4.部门未按要求将部门整体绩效自评情况和自行组织的评价情况向社会公开。

（三）改进建议

1.评价部门绩效目标纳入党组（委）会（办公会）集体决策范围；

2.严格执行预算，减小部门日常公用经费、项目支出中“办公费、印刷费、水费、电费、物业管理费”等科目年初预算数与决算数偏差程度；

3.加快部门预算项目12月预算执行进度，尽量未达到100%；

4.合理安排资金使用进度，减小部门预算项目资金结余率；

5.部门按要求将部门整体绩效自评情况和自行组织的评价情况向社会公开。

2021年盘龙二小整体支出绩效评价自评得分

| **绩效指标** | | | **指标分值** | **指标解释** | **计分标准** | | **评价方式** | | **评价属性** | | **自评得分** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级**  **指标** | **整体评价** | **样本评价** | **定性评价** | **定量评价** |
| 部门预算项目绩效管理（40分） | 目标管理（15分） | 目标制定 | 5 | 评价部门绩效目标是否要素完整、细化量化并集体决策。 | 1.绩效目标编制要素完整的，得2分，否则酌情扣分。  2.绩效指标细化量化的，得2分，否则酌情扣分。  3.评价部门绩效目标纳入部门党组（委）会（办公会）集体决策范围的得1分，否则不得分。有项目绩效目标的部门（单位），根据项目绩效目标编制质量打分，无项目绩效目标的部门，根据部门整体支出绩效目标打分。 | | √ | √ | √ | √ | 5 |
| 目标实现 | 10 | 评价部门绩效目标实际实现程度与预期目标的偏离度。 | 以项目完成数量为核心，评价项目实际完成情况与预期绩效目标偏离度，单个数量指标实际完成未达到预期指标或超过预期指标30%以上的，均不计分。该项指标得分=达到预期值的数量指标个数/全部数量指标个数（即评价选取的项目绩效目标包含的所有数量指标）\*10。 | |  | √ |  | √ | 10 |
| 动态调整（10分） | 支出控制 | 2 | 部门公用经费及非定额公用支出控制情况。 | 计算部门日常公用经费、项目支出中“办公费、印刷费、水费、电费、物业管理费”等科目年初预算数与决算数偏差程度。 预决算偏差程度在10%以内的，得2分。偏差度在10%-20%之间的，得1分，偏差度超过20%的，不得分。 | | √ |  |  | √ | 2 |
| 及时处置 | 4 | 评价部门开展绩效运行监控后，将绩效监控结果应用到预算调整的情况。 | 1.当部门绩效监控调整取消额和结余注销额均不为零时，指标得分=部门项目支出绩效监控调整取消额÷(部门绩效监控调整取消额+预算结余注销额）\*4。  2.当部门绩效监控调整取消额为零，结余注销额不为零时，指标得分=（1-10\*结余注销额/年度预算总额）\*4，结余注销额超过部门年度预算总额10%的，指标不得分。  3.当部门绩效监控调整取消额与结余注销额均为零时，得4分。 | | √ |  |  | √ | 3 |
| 执行进度 | 4 | 评价部门在6、9、11月的预算执行情况。 | 部门预算执行进度在6、9、11月应达到序时进度的80%、90%、90%，即实际支出进度分别达到40%、67.5%、82.5%。6、9、11月部门预算执行进度达到量化指标的分别得1分、1分、2分，未达到目标进度的按其实际进度占目标进度的比重计算得分。 | | √ |  |  | √ | 3 |
| 完成效率（15分） | 预算完成 | 5 | 评价部门预算项目年终预算执行情况。 | 部门预算项目12月预算执行进度达到100%的，得5分，未达100%的，按照实际进度量化计算得分。 | | √ |  |  | √ | 5 |
| 资金结余率（低效无效率） | 8 | 评价部门预算项目年终资金结余情况。 | 部门预算项目资金结余率小于0.1的项目数/部门预算项目总数\*8。 | | √ |  |  | √ | 8 |
| 违规记录 | 2 | 根据审计监督、财政检查结果反映部门上一年度部门预算管理是否合规。 | 依据评价年度审计监督、财政检查结果，出现部门预算管理方面违纪违规问题的，每个问题扣0.2分，直至扣完。 | | √ |  |  | √ | 2 |
| 专项预算项目绩效管理（40分） | 部门按照专项预算项目自评工作要求对本部门管理的专项预算项目进行自评并打分，形成自评报告；有两个及以上专项预算项目的，以平均分作为自评得分 | | | | | | | | | | 39 |
| 绩效结果应用（10分） | 内部应用（4分） | 预算挂钩 | 4 | 部门内部绩效结果与预算挂钩情况。 | | 将内设机构和下属单位绩效自评纳入考核体系，建立对内设机构和下属单位预算与绩效挂钩机制的，得4分，否则酌情扣分。 | √ |  | √ |  | 4 |
| 信息公开（2分） | 自评公开 | 2 | 评价部门是否按要求将部门整体绩效自评情况和自行组织的评价情况向社会公开。 | | 按要求将相关绩效信息随同决算公开的，得2分，否则不得分。 | √ |  | √ |  | 2 |
| 整改反馈（4分） | 问题整改 | 2 | 评价部门根据绩效管理结果整改问题、完善政策、改进管理的情况。 | | 针对绩效管理过程中（包括绩效目标核查、绩效监控核查和重点绩效评价）提出的问题进行整改，得2分，否则酌情扣分。 | √ |  | √ | √ | 2 |
|  | 应用反馈 | 2 | 评价部门按要求及时向财政部门反馈结果应用情况。 | | 部门在规定时间内向财政部门反馈应用绩效结果报告的，得2分，否则不得分。 | √ |  | √ | √ | 2 |
| 自评质量（10分） | 自评质量 | 自评质量 | 10 | 评价部门整体支出自评准确率。 | | 部门整体支出自评得分与评价组抽查得分差异在5%以内的，不扣分；在5%-10%之间的，扣4分，在10%-20%的，扣8分，在20%以上的，扣10分（此为财政重点绩效评价计分标准，部门参照该标准对部门及下属单位抽查计分）。 | √ |  | √ | √ | 10 |
| 总分 | | |  |  | |  |  |  |  |  | 98 |

2021年专项预算项目支出绩效自评报告

**1、2021年校舍维修改造项目支出绩效自评报告**

一、项目概况

在整合农村义务教育经费保障机制和城市义务教育奖补政策的基础上，建立城乡统一、重在农村的义务教育经费保障机制，是教育领域健全城乡发展一体化体制机制的重大举措。这有利于推动省级政府统筹教育改革，优化教育布局，实现城乡义务教育在更高层次的均衡发展，促进教育公平、提高教育质量；有利于深化财税体制改革，推动实现财政转移支付同农业转移人口市民化挂钩，促进劳动力合理流动，推动经济结构调整和产业转型升级；有利于促进基本公共服务均等化，构建社会主义和谐社会，建设人力资源强国。

城乡义务教育校舍安全保障资金作为贯彻义务教育经费保障机制的重要举措，多年来一直得到区委、区政府的大力关注和支持。其经费用途包括：保障全区义务教育阶段学校正常运转、完成教育教学活动和其他日常工作任务等方面的支出，该经费的具体开支范围是：学生课桌凳、床铺、食堂设施设备的零星补充购置及维修维护，房屋、建筑物、校园内道路、围墙、大门、运动场地、教室内教师讲台及仪器设备的日常维修维护，校园绿化美化、校园文化建设等。

向区财政申请60万元，用于学校校舍维修改造，利州区政府年度批复预算60万元。主要涉及盘龙二小学校。

该项目申报内容与具体实施内容相符，不存在改变项目资金用途的现象，申报目标合理可行。

二、项目实施及管理情况

（一）资金计划、到位及使用情况

1．资金计划及到位。

2021年年初将该项目资金纳入区级财政资金预算，并及时下达该项目资金，资金到位及时，资金到位率100%。

2.资金使用。

在校舍维修资金使用过程中，我校坚持专款专用，设立校舍维修资金专帐，不挤占、不挪用。坚持校舍维修资金项目预算申报制度，对需要从校舍维修资金中列支的项目，年初做出预算申报。坚持工程质量跟踪管理制度，确保工程项目质量。2021年,校舍维修资金中列支60万元。用于盘龙二小校舍维修资金项目，使用资金60万元。

（二）项目财务管理情况

项目财务管理制度建设健全、机构设置合理合规、会计核算及账务处理合理。该项目严格执行财务管理制度、财务处理及时、会计核算规范。

（三）项目组织实施情况

利州区教育局成立了区计财股为主体的财务工作领导小组，指导和检查资金的使用情况，经检查，该专项资金使用合法合规，严格执行相关资金管理制度。

三、项目绩效情况

（一）项目完成情况

1.完成盘龙二小校舍维修。

2021年12月底已按年初制订的实施进度计划分步顺利完成。

（二）项目效益情况

一是切实减轻家庭教育负担；二是有效解决城区学生入学难的问题；三是在校家长满意率95%。解决学生就读环境改善。

四、问题及建议

加大政策的宣传力度，让家长认识到政府对基础教育投入，解决学生入学难的问题。

**2、对家庭经济困难寄宿学生生活补助项目支出绩效自评报告**

一、重大政策或项目基本情况

根据广元市人民政府关于进一步完善城乡义务教育经费保障机制的实施意见广府办发（2017） 36 号的要求，利州区全面推行“三免一补政策”，更好的满足社会需求，减轻家庭经济负担，保障家庭经济困难学生能够顺利完成义务教育。

二、立项必要性

利州区学前教育以“乡镇公办为主，城区公民办并举， 分类规划，分层建设，同步推进”的发展思路，切实规范办 学行为，提高教育质量，逐步形成了覆盖城乡、群众满意的 教育公共服务体系。按照中央、省、市的相关政策,义务教 育家庭经济困难学生享受寄宿生活补助。区教育局和县财政局密切配合,对补助人数进行育经费开支的范围和标准，经费支出规范、合理，无虚列、 虚报冒领和挤占挪用现象，票据规范、合法有效。财务信息公开透明，对预算批复，主动公示并接受师生和群众监督。 在区财政和教育主管部门定期组织对学校经费使用情况的检查、审计中未发现重大违规、违纪现象。

三、绩效目标合理性

（一）绩效目标设置情况

绩效评价指标是指衡量绩效目标实现程度的考核工具。绩效评价指标的确定应当遵循以下原则： 相关性原则、重要性原则、可比性原则、系统性原则、经济性原则。绩效评价指标分为共性指标和个性指标，共性指标由财政部门统一制 定个性指标由财政部门会同预算部门制定。

被评价项目绩效评价指标体系设置 3个一级指标、8个二级指标、23 个三级指标。

1.一级指标：设置项目完成、项目效益、满意度指标3个 。

2.二级指标：项目完成设置数量目标、质量指标、时效指标、成本指标4个，项目效益设置社会效益、经济效益和可持续影响指标3个，满意度指标设置服务对象满意度指标1个。

3.三级指标：数量指标设置小学阶段补助人数等指标3个，质量指标设置建档立卡贫困家庭学生占补助学生比例等指标3个； 时效指标设置 2022年11月秋季补助兑付到位等指标2个； 成本指标设置义务教育阶段小学寄宿学生每学年人均补助标准补助标准等指标4个； 社会效益设置义务教育阶段寄宿学生得到补助的比例等指标2个；可持续影响指标设置小学教育学生受助年限等指标2个；社会满意度指标设置义务教育学校教师满意度等指标3个。

（二）绩效指标合理性

该项目绩效评价指标设置完整、科学、合理，各项绩效 指标可量化可考核，契合政策或项目实质，符合部门的长期 规划目标和年度工作目标要求。

四、实施方案可行性

为保障该项目顺利实施，我校成立了以党组书记、校长任组长，班子成员任副组长，各班主任为成员的工作领导小组，将项目实施的各项绩效目标纳入部门年度工作计划，并要求严格执行国家、省和市、区教育经费开支的范围和标准，资金总量严格控制在预算标准内，经费支出规范、合理。

五、筹资合规性

该项目为公益性项目，属于公共财政支持范围，所需资金有财政预算全额保障。

六、可持续性分析

相关资金纳入部门预算，经费的来源能够得到有效保障。区教育局为合理、有效、规范使用专项资金，根据国家统一的财务制度，制订了《学校财务管理制度》等规范性文件。规范了财务管理，确保经费使用合规合法。

七、其他需要说明的内容

八、综合评估结论

该项目总体评价得分为 89 分，评估等级为“良”。预期产出和效果充分满足利州区学前教育发展的相关需求。

**3、城乡义务教育学生免除学杂费绩效自评报告**

一、重大政策或项目基本情况

义务教育是教育工作的重中之重，在全面建成小康社会进程中具有基础性、先导性和全局性的重要作用。自2006年实施农村义务教育经费保障机制改革以来，义务教育逐步纳入公共财政保障范围，城乡免费义务教育全面实现，稳定增长的经费保障机制基本建立，九年义务教育全面普及，县域内义务教育均衡发展水平不断提高。但随着我国新型城镇化建设和户籍制度改革不断推进，学生流动性加大，现行义务教育经费保障机制已不能很好适应新形势要求。城乡义 教育经费保障机制有关政策不统一、经费可携带性不强、资源配置不够均衡、综合改革有待深化等问题，都需要进一步采取措施，切实加以解决。

在整合农村义务教育经费保障机制和城市义务教育奖补政策的基础上，建立城乡统一、重在农村的义务教育经费保障机制，是教育领域健全城乡发展一体化体制机制的重大举措。这有利于推动省级政府统筹教育改革，优化教育布局，实现城乡义务教育在更高层次的均衡发展，促进教育公平、提高教育质量；有利于深化财税体制改革，推动实现财政转 移支付同农业转移人口市民化挂钩，促进劳动力合理流动，推动经济结构调整和产业转型升级； 有利于促进基本公共服务均等化，构建社会主义和谐社会，建设人力资源强国。

二、立项必要性（主要说明立项依据，评估内容包括是 否符合中央哪些决策部署，是否符合省委、省政府的哪些重 点任务要求、发展规划、优先发展重点以及部门的职能分工， 是否具有现实需求，是否具有明显的经济、社会、环境或可 持续性效益等必要性）

对城乡义务教育学生免除学杂费作为贯彻义务教育经 费保障机制的重要举措，多年来一直得到区委、区政府的大 力关注和支持。其经费用途包括： 保障全区义务教育阶段学 校正常运转、完成教育教学活动和其他日常工作任务等方面 的支出，该经费的具体开支范围是： 教学业务与管理、教学 竞赛、教学质量提升及第三方评价的政府购买服务、办公、会议、印刷、教师培训、实验实习、文体活动、水电、取暖、交通差旅、邮电、教育信息化网络费用、仪器设备及图书资 料等购置、学生课桌凳、床铺、食堂设施设备的零星补充购 置及维修维护，房屋、建筑物、校园内道路、围墙、大门、运动场地、教室内教师讲台及仪器设备的日常维修维护，校 园绿化美化、校园文化建设、学生健康体检、校方责任保险、公务接待费，非财政供养人员经费等。

三、投入经济性

据测算，城乡义务教育免学杂费补助配套项目义务教育阶段小学生人均补助标准：670 元/年/生，义务教育阶段初中学生人均补助标准：890元/年/生，义务教育寄宿制学校公用经费补助标准 200 元/年/生。

该项目财务管理制度建设健全、机构设置合理合规、会计核算及账务处理合理。要求下属学校严格按照公用经费管理办支出，做到坚持以服务教育教学为中心，以保障正常开展各项日常教育教学活动为重点，为学校日常运转提供有力保障，财务处理做到及时、核算规范。

四、绩效目标合理性

（一）绩效目标设置情况

绩效评价指标是指衡量绩效目标实现程度的考核工具。绩效评价指标的确定应当遵循以下原则：相关性原则、重要性原则、可比性原则、系统性原则、经济性原则。绩效评价指标分为共性指标和个性指标，共性指标由财政部门统一制定，个性指标由财政部门会同预算部门制定。

被评价项目绩效评价指标体系设置3个一级指标、7个二级指标、24 个三级指标。

1.一级指标：设置项目完成、项目效益、满意度指标3个。

2. 二级指标：项目完成设置数量目标、质量指标、时效指标、成本指标4个，项目效益设置社会效益和可持续影响指标 2 个，满意度指标设置服务对象满意度指标1个。

3. 三级指标：数量指标设置受益学生人数等指标5个，质量指标设置入学率等指标6个；时效指标设置资金及时到位指标2个；成本指标设置补助标准等指标3个；社会效益设置受益学生数等指标2个；可持续影响指标设置政策知晓率、受益年限等指标3个； 社会满意度指标设置家长满意度等指标3个。

（二）绩效指标合理性

该项目绩效评价指标设置完整、科学、合理，各项绩效 指标可量化可考核，契合政策或项目实质，符合部门的长期 规划目标和年度工作目标要求。

五、实施方案可行性

编制部门预算时，严格按照“二上二下”得编制流程进行，预算方案经区人大会议审议通过后及时下达到各单位。为加强对公用经费使用得管理，区教育局出台了《广元市利州区公用经费管理办法》 等一系列教育管理制度，转发了《差旅费管理办法》、《培训费管理办法》等一系列规 范公用经费管理方面的文件，并将相关文件下发到各学校，要求各学校认真贯彻执行文件精神，全面规范财务管理，确保公用经费按规定用途使用。

在公用经费收支预算执行过程中，严格按照预算批复数分月按进度拨付到校，学校严格执行国家与省市区有关公用经费开支得范围与标准，经费支出规范、合理，无虚列、虚报冒领与挤占挪用得现象，票据规范、合法有效。教师培训经费每年按不低于公用经费支出总额得 5%计入年初支出预算，专项用于教师培训。严格按照预算批复数分期拨付到校，学校严格执行国家与省市区有关公用经费开支得范围与标准，经费支出规范、合理，无虚列、虚报冒领与挤占挪用得现象，票据规范、合法有效。建立了公务招待用餐管理制度，严格控制招待费支出。财务信息公开透明，对公用经费预算

批复情况、预算执行、“三公”经费等基本支出以及设备采 购与校舍维修等项目支出情况，在每年的教职工大会上予以公布并在学校公示栏进行公示，主动接受师生与群众监督。区教育局、财政局定期组织对学校公用经费使用情况进行审计，对学校财务管理进行检查指导。

六、筹资合规性

该项目为公益性项目，属于公共财政支持范围，所需资金有财政预算全额保障。

七、可持续性分析

根据国务院《于进一步完善城乡义务教育经费保障机制的通知》等文件从制度层面保证教师培训项目的可持续性。 此外，相关资金纳入部门预算，经费的来源能够得到有效保障。区教育局为合理、有效、规范使用专项资金，根据国家统一的财务制度，制订了《学校财务管理制度》 等规范性文件。 规范了财务管理，确保经费使用合规合法。

八、其他需要说明的内容 无

九、综合评估结论

该项目总体评价得分为 85 分，评估等级为“ 良”。预期产出和效果充分满足利州区义务教育发展的相关需求。

**4、城乡义务教育补助作业本费配套事前绩效评估报告**

一、重大政策或项目基本情况（背景、主要内容等）

义务教育是教育工作的重中之重，在全面建成小康社会 进程中具有基础性、先导性和全局性的重要作用。 自 2006 年实施农村义务教育经费保障机制改革以来，义务教育逐步纳入公共财政保障范围，城乡免费义务教育全面实现，稳定增长的经费保障机制基本建立，九年义务教育全面普及，县域内义务教育均衡发展水平不断提高。但随着我国新型城镇化建设和户籍制度改革不断推进，学生流动性加大，现行义务教育经费保障机制已不能很好适应新形势要求。城乡义务教育经费保障机制有关政策不统一、经费可携带性不强、资源配置不够均衡、综合改革有待深化等问题，都需要进一步采取措施，切实加以解决。

在整合农村义务教育经费保障机制和城市义务教育奖补政策的基础上，建立城乡统一、重在农村的义务教育经费保障机制，是教育领域健全城乡发展一体化体制机制的重大举措。这有利于推动省级政府统筹教育改革，优化教育布局，实现城乡义务教育在更高层次的均衡发展，促进教育公平、提高教育质量； 有利于深化财税体制改革，推动实现财政转移支付同农业转移人口市民化挂钩，促进劳动力合理流动，推动经济结构调整和产业转型升级；有利于促进基本公共服务均等化，构建社会主义和谐社会，建设人力资源强国。

利州区高度重视义务教育，将义务教育阶段学校免除学生作业本费作为一项重要的民生实施工程，该项目主要是对义务教育阶段学生按“三免一补”政策标准进行资助的惠民政策，减轻家庭经济负担，保障义务教育阶段学生能够顺利完成学业。项目内容及范围包括：义务教育阶段小学生人均补助标准：30元/年/生，义务教育阶段初中学生人均补助标准：40元/年/生。

二、立项必要性

该项目已实施多年，有效贯彻了中央、省、市有关教师对于建设的决策部署，有效促进区内教学水平和人才培养质量稳步提升，促进各类教育事业有序、健康、协调发展。具有明显的经济效益和社会效益。

三、投入经济性

该项目在实施过程中，严格执行国家、省和市、区教育经费开支的范围和标准，资金总量严格控制在预算标准内，经费支出规范、合理，无虚列、虚报冒领和挤占挪用现象，票据规范、合法有效。财务信息公开透明，对预算批复、执行和“三公”经费等支出情况，主动公示并接受师生和群众监督。在区财政和教育主管部门定期组织对学校经费使用情 况的检查、审计中未发现重大违规、违纪现象。

四、绩效目标合理性

（一）绩效目标设置情况

绩效评价指标是指衡量绩效目标实现程度的考核工具。绩效评价指标的确定应当遵循以下原则： 相关性原则、重要性原则、可比性原则、系统性原则、经济性原则。绩效评价指标分为共性指标和个性指标，共性指标由财政部门统一制定，个性指标由财政部门会同预算部门制定。

被评价项目绩效评价指标体系设置3个一级指标、9 个二级指标、19 个三级指标。

1.一级指标：设置项目完成、项目效益、满意度指标3 个 。

2.二级指标：项目完成设置数量目标、质量指标、时效指标、效果指标和成本指标5个，项目效益设置社会效益、可持续发展指标和可持续影响指标3个，满意度指标设置服务对象满意度指标1个。

3.三级指标： 数量指标设置专题受助人数等指标9个，质量指标设置受助覆盖面等指标3个；时效指标设置资金到位等指标2个，成本指标执行设置支出按规定标准等指标2个，效果指标设置受助对象合规率指标1个； 社会效益设置促进教育公平等指标2个； 可持续影响和发展指标设置政策知晓率、持续受助年限等指标 3 个；社会满意度指标设置学生满意度、学校满意度等指标3个。

（二）绩效指标合理性

该项目绩效评价指标设置完整、科学、合理，各项绩效 指标可量化可考核，契合政策或项目实质，符合部门的长期 规划目标和年度工作目标要求。

五、实施方案可行性

编制部门预算时，严格按照“二上二下”的编制流程进行，预算方案经区人大会议审议通过后及时下达到各 单位。为加强对公用经费使用得管理，区教育局出台了《广 元市利州区公用经费管理办法》 等一系列教育管理制度，转 发了《差旅费管理办法》、《培训费管理办法》 等一系列规范 公用经费管理方面的文件，并将相关文件下发到各学校，要 求各学校认真贯彻执行文件精神，全面规范财务管理，确保 公用经费按规定用途使用。

在公用经费收支预算执行过程中，严格按照预算批复数 分月按进度拨付到校，学校严格执行国家与省市区有关公用 经费开支得范围与标准，经费支出规范、合理，无虚列、虚 报冒领与挤占挪用得现象，票据规范、合法有效。教师培训 经费每年按不低于公用经费支出总额得 5%计入年初支出预 算，专项用于教师培训。严格按照预算批复数分期拨付到校， 学校严格执行国家与省市区有关公用经费开支得范围与标 准，经费支出规范、合理，无虚列、虚报冒领与挤占挪用得 现象，票据规范、合法有效。建立了公务招待用餐管理制度， 严格控制招待费支出。财务信息公开透明，对公用经费预算 批复情况、预算执行、“三公”经费等基本支出以及设备采 购与校舍维修等项目支出情况，在每年的教职工大会上予以 公布并在学校公示栏进行公示，主动接受师生与群众监督。 区教育局、财政局定期组织对学校公用经费使用情况进行审 计，对学校财务管理进行检查指导。

该项目为公益性项目，属于公共财政支持范围，所需资 金有财政预算全额保障。

六、可持续性分析

根据国务院《于进一步完善城乡义务教育经费保障机制的通知》 等文件从制度层面保证教师培训项目的可持续性。

此外，相关资金纳入部门预算，经费的来源能够得到有效保 障。区教育局为合理、有效、规范使用专项资金，根据国家统 一的财务制度，制订了《学校财务管理制度》 等规范性文件。

规范了财务管理，确保经费使用合规合法。

七、其他需要说明的内容 无

八、综合评估结论（包括评估总得分、评估等级、得分情况简要分析、预期产出和效果是否能满足需求、是否需要核减预算安排、是否支持该政策出台、持续、保留或项目新增的意见等）

该项目总体评价得分为 83 分，评估等级为“良”。预期产出和效果充分满足利州区教育改革各相关需求。

**2021年舍维修改造特定目标类部门预算项目绩效目标自评表校**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 主管部门及代码 | | 广元市利州区教育局 | | 实施单位 | 盘龙二小 |
| 项目预算  执行情况  （万元） | | 预算数： | 60 | 执行数： | 60 |
| 其中：  财政拨款 | 60 | 其中：  财政拨款 | 60 |
| 其他资金 | 0 | 其他资金 | 0 |
| 年度总体目标  完成情况 | 预期目标 | | | 目标实际完成情况 | |
| 预期完成率100% | | | 实际完成率100% | |
| 绩效指标 | 一级  指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标值 | 全年实际完成值 |
|  | 数量指标 | 建设操场等活动场地（≥\*\*平方米） | 1000 | 1000 |
| 质量指标 | 改造校舍质量达标率（≥\*\*%） | 100% | 100% |
| 时效指标 | 完成实施期投资计划任务（≥\*\*%） | ≥90% | ≥90% |
| 资金支付进度（≥\*\*%） | ≥90% | ≥90% |
|  |  |  |
| 成本指标 | 校舍建设资金投入（≥\*\*万元） | 60 | 60 |
| 投资完成率（≥\*\*%） | 100% | 100% |
|  |  |  |
| 效  益  指  标 | 经济效益  指标 | 项目验收合格率（≥\*\*%） | 100% | 100% |
| 社会效益  指标 | 加快主城区维修改造进度，按期投入使用（≥\*\*%） | 100% | 100% |
| 消除66人以上超大班额（≥\*\*%） | 100% | 100% |
| 受益学生数量（≥\*\*人） | 259 | 259 |
| 可持续影响指标 | 义务教育薄弱环节改善与能力提升（≥\*\*%） | 100% | 100% |
| 满意度指标 | 服务对象  满意度指标 | 师生和家长满意度（≥\*\*%） | 90% | 90% |

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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

## 十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

## 十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表

## 十三、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表