2021年度

广元市利州区嘉陵第一初级中学

部门决算

目 录

公开时间：2022年9月29日

第一部分 部门概况

一、职能简介

二、2021年重点工作完成情况

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

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

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

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

（一）主要职能

1．贯彻执行党和国家关于教育改革和发展的各项方针、政策，拟订全校教育事业发展规划和有关教育的规范性文件并组织实施；指导协调学校各部门的教育、教学体制改革。

2．负责学校教育经费的统筹管理，参与拟订筹措学校经费、学校拨款、学校基建投资办法和方案；监督学校经费的筹措和使用；宣传贯彻执行国家和省市有关学生资助工作方针和政策，统筹管理学校贫困家庭学生资助工作。

3．负责推进义务教育均衡发展和促进教育公平，负责义务教育的宏观指导与协调；指导学校全面实施素质教育；督促检查学校各类学校的办学标准、教学基本要求、教学基本条件的落实情况。

4.促进基础教育发展，教育学生成长为德学兼备、思想端正的学生，让学生获得基本的基础知识，尽可能培养其自学能力。

## （二）机构设置

广元市利州区嘉陵一中共有二个校区，设置了办公室、政教处、教务处、教研室、财务室、总务室等部门15个。

二、**2021年重点工作完成情况**

1.教育质量稳中有升，特色学校创建有质的飞跃。

2.确保校园安全稳定，再创安全文明平安校园。

3.建立学生自主管理委员会，促进学生自我管理、合作探究，力促“生本德育”在学校全面实施，并取得阶段性成果；学生评价机制健全完善。

4.巩固全国文明卫生城市创建成果，全面深化学校卫生环境，校园文化建设上新台阶。

5.完善制度建设，以制度治校。

6.抓实安全教学常规工作，力争创新有亮点。

7.抓实德育工作，力争各项主题活动实效性强，为“生本德育”全面实施提供支撑。

8.落实精准扶贫政策，确保建档立卡贫困户享受国家资助政策，积极做好控辍保学工作。为控制流失率，学校建立健全了流失生报告制度。依法保障适龄儿童入学，确保适龄儿童入学率100％，巩固率100％，进城务工子女入学率100％，关注弱势学生的学习和成长。

9.认真实施学校发展规划，完善特色学校创建方案，加快特色学校创建工作，深入开展“文明校园”创建活动，巩固活动成果。抓好常态化“新冠病毒”防疫工作，确保师生平安。

10.建立健全安全管理制度，抓好“三防建设”，和上西派出所建立警校联动机制，不断加强门卫管理，强化签到签离，严防社会闲散人员及可能危害学校安全的可疑人员进入校园。扎实开展综合治理工作，加强校园安全管理，确保重大安全事故的零记录。

11.关注学生的全面发展，严格执行课程标准，积极创造条件开齐课程，开足课时，办人民满意的学校。狠抓教师职业道德建设，重点学习省市区学校关于规范办学行为的文件和规定，切实要求教师遵照执行，规范执教行为。坚决杜绝有偿家辅及违规购买教辅资料；严控考试次数，不违规组织学生参加任何学科竞赛、考级活动；严禁教师歧视、侮辱、体罚和变相体罚学生，关注学生的身心健康。

12.做好校务、财务公开工作。坚持“公开、公平、公正”的工作原则，进一步规范工会代表大会和教职工代表会议制度，深化工会和教职工代表会议的民主监督工作。

13.加强班集体建设，做实“文明班级”“绿色班级”“温馨班级”评比活动。建设学校网站和校报，加大学校对外宣传工作。

14.坚持开展安全主题教育活动，加强学生的自救、逃生、防自然灾害，防地质灾害等安全知识教育。

## 15.安全管理工作进一步加强：全面落实安全工作“一岗双责”制，坚持校园及周边安全隐患整治长效机制，加强校园安全保卫，加强学生安全教育宣传，继续深入开展学生“平安度假”“平安回家”“三千教师暑假进万家大走访”和暑假教师“义务巡河”活动，加强学校、社会、家庭安全网络建设，假期学生实现零伤亡指标。

# 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

2021年度收入、支出总计2726.58万元。与2020年相比，收入、支出总计各增加446.43万元，增长19.58%。主要变动原因是人员经费、项目经费增加。



## 二、收入决算情况说明

2021年度收入合计2439.84万元。其中：一般公共预算财政拨款收入2291.74万元，占93.93%；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148.09万元，占6.07%。



三、支出决算情况说明

2021年本年支出合计2579.67万元。其中：基本支出2461.52万元，占95.42%；项目支出118.15万元，占4.58%；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%。



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021年财政拨款收入、支出总计2578.49万元。与2020年相比，收入、支出总计各增加298.52万元，增长13.09%。主要变动原因是人员经费、项目经费增加。



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

2021年度一般公共预算财政拨款支出2431.58万元，占本年支出合计的94.26%。与2020年相比，增加438.36万元，主要变动原因是人员经费、项目经费增加。

（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2431.58万元，主要用于以下方面:教育支出（类）2214.50万元，占91.07%；社会保障和就业（类）支出217.07万元，占8.93%。

（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2431.58万元，**完成预算99.00%。其中：**

**1.教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）: 支出2214.50万元，完成预算99.00%，主要原因是人员绩效考核在次年一月发放。**

**2.**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166.60万元，完成预算100%**

**3.** 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15.42万元，完成预算100%。**

**4.** 社会保障和就业支出**（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）: 支出35.05万元，完成预算100%。**

## 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2313.42万元，其中：人员经费1976.14万元，主要包括：基本工资632.26万元、津贴补贴51.28万元、绩效工资386.98万元、机关事业单位基本养老保险缴费166.60万元、职业年金缴费15.42万元、职工基本医疗保险缴费83.82万元、其他社会保障缴费29.86万元、住房公积金113.73万元、其他工资福利支出293.38万元、生活补助167.47万元、助学金0.29万元、抚恤金35.05万元等。

公用经费337.28万元，主要包括：办公费45.81万元、印刷费21.78万元、手续费0.53万元、咨询费2.57万元、水费26.60万元、电费16.22万元、邮电费8.89万元、差旅费2.77万元、因公出国（境）费用0.00万元、维修（护）费18.48万元、培训费5.6万元、租赁费7.38万元、物业管理费0.45万元、会议费0.00、专用材料费0.44万元、劳务费70.23万元、委托业务费0.00万元、工会经费42.08万元、福利费19.93万元、其他交通费1.86万元、资本性支出45.67万元等。

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0.00%。

（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0.0万元，占0.00%；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：

1.因公出国（境）经费支出0.00万元，完成预算0.00%。因公出国（境）支出决算比2020年增加0.00万元，增长0.00%。

2.公务用车购置及运行维护费支出0.00万元,完成预算0.00%。公务用车购置及运行维护费支出决算比2020年增加0.00万元，增长0.00%。

3.公务接待费支出0.00万元，完成预算0.00%。公务接待费支出决算比2020年增加0.00万元，增长0.00%。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2021年度政府性基金预算拨款支出0.00万元。

1. 国有资本经营预算支出决算情况说明

2021年度国有资本经营预算拨款支出0.00万元。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2021年，事业机关运行经费支出0万元。

（二）政府采购支出情况

2021年，政府采购支出总额0万元。

（三）国有资产占有使用情况

截至2021年12月31日，广元市利州区嘉陵第一初级中学共有车辆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）。

（四）预算绩效情况说明

1. 预算绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理要求，本部门（单位）在年初预算编制阶段，组织对各项目开展了预算事前绩效评估，对迁建项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取迁建项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对该项目开展了绩效目标完成情况梳理填报。

本部门按要求对2021年部门整体支出开展绩效自评，从评价情况来看学校整体支出绩效评价自评结果良好，全年基本支出保障了部分的正常运行和日常工作的正常开展，项目支出保障了重点工作的开展，各项支出均达到了预期的绩效管理目标。

存在的问题：一是绩效评价管理工作制度建设有待进一步加强，绩效管理缺乏系统性；二是缺乏绩效评价专业人才，系统现有评价工作人员的知识体系和业务技能还需进一步提高，以适应绩效评价工作相关要求。

下一步改进措施：**一是**进一步加强绩效评价管理制度建设；二是建立有效的绩效管理体系；**三是**强化绩效管理数据分析，强化绩效管理数据运用；四是强化绩效评价专业技能的培训；五是探索与预算编制相结合的财政绩效管理，奖绩效评价逐步从事后评价延伸至事前、事中评价。

（二）部门开展绩效评价结果。

本部门按要求对2021年部门整体支出绩效评价情况开展自评，本部门自行组织对本校建档立卡贫困学生特别资助项目开展了绩效评价。

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）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。

10. 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。

11. 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。

12. 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。

13.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。

14.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。

15.“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。

16.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

附件1

广元市利州区嘉陵一中

2021年部门整体支出绩效评价报告

一、部门（单位）概况

（一）机构组成

广元市利州区嘉陵一中下属部门15个。

（二）机构职能

1．贯彻执行党和国家关于教育改革和发展的各项方针、政策，拟订全校教育事业发展规划和有关教育的规范性文件并组织实施；指导协调学校各部门的教育、教学体制改革。

2．负责学校教育经费的统筹管理，参与拟订筹措学校经费、学校拨款、学校基建投资办法和方案；监督学校经费的筹措和使用；宣传贯彻执行国家和省市有关学生资助工作方针和政策，统筹管理学校贫困家庭学生资助工作。

3．负责推进义务教育均衡发展和促进教育公平，负责义务教育的宏观指导与协调；指导学校全面实施素质教育；督促检查学校各类学校的办学标准、教学基本要求、教学基本条件的落实情况。

4.促进基础教育发展，教育学生成长为德学兼备、思想端正的学生，让学生获得基本的基础知识，尽可能培养其自学能力。

（三）人员概况

广元市利州区嘉陵一中共有编制125名，其中全额财政补助事业编制125人。截至2021年末，实有在职人员126人，学校实有学生1973人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况

2021年财政拨款支出总计2431.58万元。与2020年相比（1977.08万元），财政拨款支出总计增加454.5万元，增幅18.69%。

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程序，根据区财政下达的年度各类专项资金年度预算指标，分解下达各支出股室或下属学校，进一步完善专项预算方案。方案完善后，财务股统一汇总再次上报区财政。财政最终批复后，财务股将各类专项预算指标分解下达各支出股室和下属学校。

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

从总体上看，部门整体绩效目标依据充分，整体绩效目标与部门履职相符，基本支出预算编制合理，项目支出预算准确；组织管理机构健全，规章制度完善，资金使用规范合理；预算执行、预算管理、资产管理、职责履行绩效评价目标实现较为理想，达到预期目的。部门整体绩效评价得分97.3分。

（二）存在问题

预算追加经费数额大，下达时间比较晚，个别大型的项目资金执行时间比较长，造成预算执行率偏差。

（三）改进建议

1.进一步完善各类项目支出的支出标准，严格按项目和进度执行预算，增强预算的约束力和严肃性。

2.落实预算执行分析，及时了解预算执行差异，合理调整、纠正预算执行偏差，切实提高部门预算收支管理水平。

2021年专项预算项目支出绩效自评报告

1. **广元市利州区嘉陵第一初级中学**

**名师工程专项补助项目支出绩效自评报告**

1. 项目概况
2. 项目资金申报及批复情况

为了培养广元市利州区高素质教师队伍，深化教育改革，全面提高素质教育，创设培养名师、铸造名师和发挥名师作用的环境，引领教师专业发展。广元市利州区教育局2021年向利州区政府申报名师工程专项补助项目资金，广元市利州区政府十分重视名师工程建设，2021年利州政府批复名师工程专项补助项目资金4万元，主要用于名师工作室工作经费。

1. 项目绩效目标

加强对全区“名师工作室”的管理，促“名师工作室”工作的扎实有效开展，支持和保障名师外出研修培训，强化名师的辐射引领作用。1.项目完成数量：补助“广元名师”名师工作室1个；2.项目效益：提高名师政治社会地位、充分发挥示范引领作用，提高教师整体教育水平、提高人才培养质量，促进地方经济社会发展，促进全区各类教育事业有序、协调发展，培养可持续发展所需的各类合格教师，对社会、经济发展可持续影响；3.满意度：名师满意度100%，名师服务学校满意度100%。

2021年年初制订了名师工程专项工作计划。

1. 项目资金申报相符性

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。名师工程专项补助项目资金主要用于名师工作室建设、培训、专题会议等方面的支出，经检查资金使用符合项目资金用途，费用支付严格按照培训、会议和差旅等经费管理办法执行，严控各类支出，确保培训、会议等经费支出合规合法，资金支付与预算相符。

（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以区教研室为主体的领导小组，专管业务工作，指导名工作室开展业务工作，2021年名师工程有序稳步开展，工作的扎实有效，达到了预期的工作目标。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

完成“广元名师”名师工作室1个，补助标准4万元/年，广元名师工作室补助率100%，广元名师补助率100%，按照名师工作计划及时支付差旅、会务等费用，费用支付严格按照培训、会议和差旅等经费管理办法执行，严控各类支出，确保培训、会议等经费支出只降不升。

（二）项目效益情况

充分发挥了名师示范引领作用，提高了教师整体教育水平，促进全区各类教育事业有序、协调发展，培养可持续发展所需的各类合格教师，对社会、经济发展可持续影响。名师满意度100%，名师服务学校满意度100%。

四、问题及建议

项目绩效目标需进一步细化，建立更加明确的目标。加强该项目工作的领导工作，使项目工作能深入有序开展。

**2、广元市利州区嘉陵第一初级**

**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,补助资金49.91万元。

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 2021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，校级成员任副组长，各处室负责人及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

无。

八、综合评估结论

该项目总体评价得分为 87 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、广元市利州区嘉陵第一初级中学**

**城乡义务教育补助作业本费配套项目支出事前绩效评估报告**

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

我区现有公办义务教育学校均执行农村义务教育经费保障政策。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 84 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。

1. **广元市利州区嘉陵第一初级中学**

**城乡义务教育学生免除学杂费绩效项目支出自评报告**

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

我区现有公办义务教育学校均执行农村义务教育经费保障政策。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 86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。

5、**广元市利州区嘉陵第一初级中学**

**2021年学前教育奖补项目支出绩效自评报告**

一、项目概况

（一）项目资金申报及批复情况

根据《中共中央国务院关于学前教育深化改革规范发展的若干意见》中明确提出目前学前教育仍是整个教育体系的短板，发展不平衡不充分问题十分突出，“入园难”“入园贵”依然是困扰老百姓的烦心事之一。主要表现为：学前教育资源尤其是普惠性资源不足，政策保障体系不完善，教师队伍建设滞后，监管体制机制不健全，保教质量有待提高，存在“小学化”倾向，部分民办园过度逐利、幼儿安全问题时有发生。同时在拓宽途径扩大资源供给部分明确指出：规范小区配套幼儿园建设使用，2019年6月底前，各省（自治区、直辖市）要制定小区配套幼儿园建设管理办法，健全发展改革、自然资源、住房城乡建设、教育等部门联动管理机制，做好配套幼儿园规划、土地出让、园舍设计建设、验收、移交、办园等环节的监督管理。各省（自治区、直辖市）要对小区配套幼儿园规划、建设、移交、办园等情况进行专项治理，2019年年底前整改到位。老城（棚户区）改造、新城开发和居住区建设、易地扶贫搬迁应将配套建设幼儿园纳入公共管理和公共服务设施建设规划，并按照相关标准和规范予以建设，确保配套幼儿园与首期建设的居民住宅区同步规划、同步设计、同步建设、同步验收、同步交付使用。配套幼儿园由当地政府统筹安排，办成公办园或委托办成普惠性民办园，不得办成营利性幼儿园。对存在配套幼儿园缓建、缩建、停建、不建和建而不交等问题的，在整改到位之前，不得办理竣工验收。

为深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想和中共十九大精神，牢牢把握新时代教育事业的新方位新 使命，以党的建设为引领，紧紧围绕利州区全区工作大局，深入贯彻各级党委、政府和教育主管部门有关重要精神、重大工作布置。利州区政府常务会议纪要（2020）102期决定：小区配套幼儿园转普惠财政补助期限为三年（6学期），三年结束后，继续举办普惠园，享受普园生均补助政策，财政资金不再补助。2021年学前奖补20万元，到位资金20万元。

（二）项目绩效目标

有效解决将军桥社区幼儿入园难、入园贵问题；在园幼儿家长满意率96%，将军桥社区满意率95%。

2021年年初制订了幼儿园营运补贴配套专项工作计划。

（三）项目资金申报相符性

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。

该项目资金主要用于普惠性幼儿园学位购买补助，在充分调研的基础上，将该项资金落实到幼儿园，资金使用符合项目资金用途，支出合规合法。

（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.购买学位167个；2.将军桥社区幼儿三年入园率90%。

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

一是切实减轻幼儿家庭教育负担；二是有将军桥社区幼儿、入园难、入园贵问题；三是在园幼儿家长满意率96%,将军桥社区满意率95%。

四、问题及建议

加大政策的宣传力度，让家长认识到政府对幼儿园投入，解决幼儿入园难、入园贵问题。

**6、广元市利州区嘉陵第一初级中学**

**义务教育综合奖补资金项目支出绩效**

**自评报告**

一、项目概况

（一）项目基本情况

为化解主城区义务教育阶段学校大班额、大校额的重要民生项目。2021年义务教育奖补资金38万元，到位资金38万元。缓解主城区嘉陵片区大班额现象。

（二）项目绩效目标

1.绩效目标

产出目标:计划完成率达到100%，完成及时率达到100%，成本控制在预算内。

效果目标:安全事故发生数为0，有效解决当地大校额、大班额问题，提高项目区内学校教育整体水平，项目区内学生家长满意度达到95%。

2项目资金申报相符性。项目申报内容与具体实施内容相符、申报目标合理可行。

（三）项目自评步骤及方法

 1.前期准备。组建评价工作组，明确任务分工。了解项目情况，与学校进行项目沟通。收集、整理分析项目资料。设计绩效评价指标体系，明确评价思路、评价重点、调研安排、工作流程等内容。

2.组织实施。评价工作组按照评价工作流程，检查建设项目工程专项资金项目财务管理制度、资金支付流程等方面的合规性，对其资金信息进行复核及核实。向项目单位发放数据采集表，由相关人员进行填写，并交由项目组收集汇总，并对填报数据进行抽样复核，确保数据准确性。

3.分析评价。评价工作组根据现场调研情况，结合数据资料分析和单位意见征询等，对项目决策、过程、产出和效益情况进行综合分析，形成初步结论。根据反馈意见进行修改，形成绩效评价报告。

二、项目资金申报及使用情况

（一）项目资金申报及批复情况

本年申报财政资金38万元，财政批复预算资金38万元

（二）资金计划、到位及使用情况

1.资金计划及到位。

资金到位及时，资金到位率100%。

2．资金使用。

截止2021年12月31日实际拨付项目资金38万元，当年结转项目资金0.00万元，项目资金累计结余0.00万元。在资金使用上，学校按照区教育主管部门要求，制定了相应的财务管理制度，做到专款专用、专项核算。

（三）项目财务管理情况

专项经费资金支出手续齐全，收支票据规范，原始凭证合规，无不合规凭证等现象，无超范围使用或挪作他用的现象，确保了项目建设专项经费资金足额用使用。

三、项目实施及管理情况

经费支出严格按照程序规范管理，严格经过相应层级审核，确保资金支付安全、合规、合法，保证资金专款专用。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。

四、项目绩效情况

（一）项目完成情况

有效解决了当地大校额、大班额问题，项目区内学生家长满意度达到了98%。

（二）项目效益情况

1.决策正确及时，论证程序合法合规。该项目是在建公益性项目，是民生工程，将义务教育奖补资金使用在该项目上符合资金使用方向。

2.满足了主城区学生就学需求，化解了主城区大班额现象，问卷调查显示公众普遍认为该项目的社会效益非常大。

五、评价结论及建议

（一）评价结论

该项目按时完成了资金投入，确保了项目目标的完成，确保了2021年9月开学，项目项目产出绩效明显，社会效益满意度高。

（二）存在的问题

绩效目标是绩效管理的基础和起点。绩效目标和指标设置不科学、不规范，指标值不合理等问题，直接影响绩效自评乃至整体绩效管理工作的质量和效果。

（三）相关建议

1.加强对相关人员的培训工作。要对管理人员进行定期培训，熟悉政策法规、程序、管理等方面的知识，提高业务素质。

2.加强项目动态管理，定期对债券资金使用情况和付款进度进行分析，通报项目实施最新动态和预算执行情况，提高债券资金预算执行率。

3.建立健全债券资金管理制度，进一步规范和加强资金的管理，保障债券资金的安全，提高资金使用效益。

4.建立基本建设档案管理制度，按要求对档案资料进行收集、保管、整理和移交工作。

2021年100万元以上（含）特定目标

部门预算项目绩效目标自评（嘉陵一中义务教育公用经费）

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 主管部门及代码 | 广元市利州区教育局 | 实施单位 | 嘉陵一中 |
| 项目预算执行情况（万元） |  预算数： | 202.46 |  执行数： | 202.46 |
| 其中：财政拨款 | 202.46 | 其中：财政拨款 | 202.46 |
| 其他资金 |  | 其他资金 |  |
| 年度总体目标完成情况 | 预期目标 | 目标实际完成情况 |
| 保障学校教育教学正常运转、完成教育教学活动和其他日常工作任务等方面的支出。 | 保障了学校正常运转、完成教育教学活动和其他日常工作任务等方面的支出。 |
| 年度绩效指标完成情况 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 预期指标值 | 实际完成指标值 |
| 完成指标 | 数量指标 | 义务教育学生人数 | 1973 | 1973 |
| 质量指标 | 学前一年幼儿入学率 | 95% | 100% |
| 时效指标 | 资金到位时限 |  | 100% |
| 成本指标 | 受益学生补助标准 | 500 | 500 |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 在园幼儿受益面 | 92% | 100% |
| 可持续发展指标 | 在园幼儿持续受益率 | 95% | 100% |
| 可持续影响指标 | 抽样调查政策知晓率 | 95% | 95% |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 在园幼儿家长抽样调查满意度 | 95% | 95% |

第五部分 附表

一、收入支出决算总表

二、收入总表

三、支出总表

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（政府经济分类科目）

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

此表无数据。

十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

此表无数据。

十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表

此表无数据。

十三、国有资本经营预算支出决算表

此表无数据。

十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

此表无数据。