2021年度

四川省广元市利州区宝轮第四小学

单位决算

目 录

公开时间：2022年9月 29日

[第一部分 单位概况](#_Toc10883)

[一、职能简介](#_Toc25654)

[二、机构设置](#_Toc16074)

### 三、2021年重点工作完成情况

[第二部分 2021年度单位决算情况说明](#_Toc9138)

[一、收入支出决算总体情况说明](#_Toc13314)

[二、收入决算情况说明](#_Toc12072)

[三、支出决算情况说明](#_Toc15842)

[四、财政拨款收入支出决算总体情况说明](#_Toc17374)

[五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明](#_Toc17246)

[六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明](#_Toc22707)

[七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明](#_Toc17578)

[八、政府性基金预算支出决算情况说明](#_Toc21094)

[九、 国有资本经营预算支出决算情况说明](#_Toc4469)

[十、 其他重要事项的情况说明](#_Toc10003)

[第三部分 名词解释](#_Toc32389)

[第四部分 附件](#_Toc24843)

**[一、2021年部门整体支出绩效评价报告](#_Toc23859)**

**二、2021年专项预算项目支出绩效自评报告**

**1.**2021年学前教育减免保教费补助项目支出绩效自评报告

**2.2**021年对家庭经济困难非寄宿生生活补助项目支出绩效自评报告

3.2021年农村中小学生营养改善计划配套项目绩效自评报告

**[4.2021年营养餐改善计划食堂工作人员经费补助项目支出绩效自评报告](#_Toc30030)**

5.**2021年义务教育补助作业本费配套事前绩效评估报告**

6.**2021年2021年校舍维修改造项目支出绩效自评报告**

[第五部分 附表](#_Toc25694)

[一、收入支出决算总表](#_Toc5019)

[二、收入决算表](#_Toc19794)

[三、支出决算表](#_Toc1814)

[四、财政拨款收入支出决算总表](#_Toc11652)

[五、财政拨款支出决算明细表](#_Toc26044)

[六、一般公共预算财政拨款支出决算表](#_Toc1662)

[七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表](#_Toc9260)

[八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表](#_Toc30388)

[九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表](#_Toc14865)

[十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表](#_Toc17930)

[十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表](#_Toc19228)

[十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表](#_Toc32608)

[十三、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表](#_Toc7384)

[十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表](#_Toc18325)

# 第一部分 单位概况

### 一、职能简介

（一）全面贯彻教育方针和教育法规，依法治校；全面落实学校办学理念，保证学校办学目标的实现。

（二）全面管理学校教育教学、科研、教师、培训、安全、卫生、后勤等各项工作；建立健全各项规章制度和管理措施。

（三）全面规划、统筹安排学校工作，制度学校学年、学期工作计划，组织、推动计划的落实，做出计划执行结果的总结。

（四）负责对基础教育发展水平、质量的监测工作；抓好教职工队伍建设，负责学校人事工作；加强对教职工的职业道德和法制教育；制定、落实教师的培训、进修计划；注重培养青年教师，加强对教职工的考核评估工作。

（五）抓好校风、学风的建设；坚持民主管理、民主办学的原则。

（六）努力争取社会各方面对学校工作的支持和帮助，代表学校协调、处理公共系。

（七）完成区市教育局等上级行政部门交给的其它工作任务。

## 二、机构设置

广元市利州区宝轮第四小学是教育局下属的二级预算单位，单位内设机构有：办公室、德育处、教导处、总务处、工会五个部门。

我单位是纳入利州区教育局2021年度部门决算编制范围的二级预算。

### 二、2021年重点工作完成情况

（一）重思想

学校以“为学校持续发展创造条件，为学生终身发展奠定基础，为教师专业发展提供保障”为办学理念，以“立德树人，办有质量、有温度的小而美、小而优乡村学校”为办学目标；以“书香校园、园林校园、成长乐园”为办学愿景，从“小”字下功夫，强化内涵发展，全面提升学生综合素质，为学生一生的发展和幸福奠基。积极推动城乡义务教育均衡发展，把学校办成“小而美、小而优”有特色的美丽乡村小学，让每个孩子享受公平而优质的教育。

组织建设：一、按照“党要管党”的要求，坚持把党建工作摆在重要位置，把党建工作列入学校工作重要的议事日程；二、改选了学校支委，充分发挥党员在党的思想政治教育工作中的作用。

制度建设：一、坚持“三会一课”制度，按时召开党员大会、支部组织生活会，每月一次红色星期五党员学习，通过提高生活会质量来提高解决自身问题的能力；二、坚持民主评议党员制度，对党员的表现情况进行民主评议。

扎实开展丰富多彩的党员活动:“1十1”党员结对子帮扶贫困生活动；党员到社区开展文明劝导宣传活动；党员带头整治校园周边环境活动等。

 （二） 树师德

1.落实每周工作例会和政治业务学习制度。学校坚持每周召开工作例会布置工作和政治学习。坚持按照支委行政会议工作要点安排落实各项工作，认真开展各项活动，活动做到有计划、有组织、有记录、有总结。

2.加强师德理论学习，积极参加师德活动。学校采取教师集体学习，教师个人自学等多种形式，加强师德理论学习，结合学校评优评先活动，开展教师职业道德教育、心理健康等教育，通过学习实践，进一步提高教师的道德水平。鼓励教师积极参加上级主管部门举办的各种师德师风建设活动。2021年，刘太祥同志被评为“广元市农村学校优秀教师”，曹明英同志被评为“广元市利州区优秀教师”，王琴同志被评为“广元市利州区骨干教师”。

（三）强管理

管理是学校的生命线，是学校发展的根本。认真理顺管理体制，调整启用年轻干部，组成能干事、多干事、干好事的班子队伍。工作合理分工，明晰班子成员、中层干部的职责。学校支持和鼓励班子成员在各自的职责范围内行使自己的权力，承担相应的责任。学校管理走上规范化、制度化轨道。我们修订并完善了《宝轮四小中级职称竞聘方案》《宝轮四小班主任考核条例》《宝轮四小教师业绩考核办法》《宝轮四小教职工出勤制度》等。对事关教职工切身利益的制度，我们坚持发扬民主，集思广益，反复讨论。学校既有刚性的制度，也有人文的关怀。建立确保学校民主建设健康发展的领导机制，认真落实“三重一大”制度。学校重大项目、重大人事、重大开支都通过“三重一大”程序依法有序决策实施，加强了学校民主决策、民主管理和民主监督。

（四）炼师能

学校强化教师培养工作，积极推荐教师参加上级主管部门组织的各种培训、学习和竞赛活动，尽可能为教师学习进修提供经费支持。杨玉川、张秀华老师参加全区学科作业设计比赛荣获二等奖。全体教师参与校本教研、参加学科网络培训，严格按计划落实，不打折扣，富有实效。校长亲自带头上公开课，推门听课，听随堂课达80%，向课堂要效率。

（五）抓活动

以活动育人。德育处坚持学生自主管理，规范周一升旗仪式，开展唱、读、讲等多种形式的“国旗下演讲”，收到了较好的德育效果。同时以节日为契机，开展爱祖国，爱家乡，爱学校，爱老师，爱自己的感恩教育。在“一木环保”活动中，我校史志星、杨玉川等同志荣获区级各项荣誉；国庆开展庆祝活动，建党100周年开展以“请党放心 强国有我”为主题的建队活动；11月9日开展消防知识培训与安全防震实战演练；12月30日区关工委“暖冬行动”走进宝轮四小。教务处组织了第37个教师节暨关爱活动，四川锦垚有限公司为我校捐赠了价值1万五千元的物品；11月24日，开展了以“小手爱劳动-劳动助成长”为主题的秋季劳动周活动；12月8日，有序组织了利州区第十届中小生艺术巡回展走进我校的活动；积极参加利州区三人制篮球赛。工会开展师生运动会，成功召开教职工代表大会。

我们努力把时间还给孩子，把能力教给孩子，促进学生全面个性发展。通过活动实践、评比竞赛，学生的集体荣誉感越来越强，道德素养也越来越高。

（六）突特色

1、实施小班化教学，努力打造艺体办学特色。以“品格教育”为载体，以“自主管理”为抓手，在魅力教室、活力课堂、个性课间、多彩课外四个版块中实现全方位育人。把教室作为教学探究、班级文化、个性作品、图书阅览等的阵地；把课堂作为师生互动、生生互动、因材施教的平台；把课间作为学生个性张扬的舞台；把课外作为社会调查、实践探究、体会感悟、成就良好品格的活水源头。通过研究设置不同的内容，让学生尚学、善美、健康、自信。

2、学校阳光体育大课间凸显艺体办学特色，从周一至周五，开设了腰鼓、篮球、街舞等不同活动，并不断升级更新，让学生在活动中锻炼其身体、磨砺其心智、彰显其个性。根据师资情况，每学期开设书法、绘画、电子琴、合唱等艺术社团，让孩子们接受艺术熏陶。每年学校都会举办“两节两会”，让全体师生尽情展示。同时每年学校还会举行研学实践活动，全校师生在中国共产党建党百年之际，走进红星公园，缅怀革命先烈；走进小寺山，亲近自然，拓展视野，陶冶心灵。以活动育人，实现人人参与、人人发展、人人提升的学校整体目标，让每个孩子成为有涵养、品格高尚的人。

（七）见成效

近年来，争取资金进行幼儿园维修改造，协调学校用电调价，申请各项资助近五万元。先后获得“宝轮教育事业发展有重大贡献先进学校”、区级“文明校园”、目标考核“先进单位”、安全管理“先进单位”、广元市“美丽乡村学校”、广元市“平安校园”等殊荣。与乡村振兴协同发展，建设美丽乡村学校，我们永远在路上，让农村的孩子享受公平而优质的教育，让农村小学的孩子也有一个美好的未来，是我校不懈奋斗的教育理想。

# 2021年度单位决算情况

# 收入支出决算总体情况说明

2021年度收、支总计 516.55 万元。与2020年相比，收、支总计（490.26元）增加了26.29万元，增长了5.36%。主要变动原因是教职工工资收入年度正常增长。

二、收入决算情况说明

2021年本年收入合计453.29万元，其中：一般公共预算财政拨款收入450.33万元，占99.35%；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2.96万元，占0.65%。

**（注：数据来源于财决01表，仅罗列本单位涉及的收入。）**

（图2：收入决算结构图）（饼状图）

三、支出决算情况说明

2021年本年支出合计466.45万元，其中：基本支出444.85万元，占95.37%；项目支出21.6万元，占4.63%；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03表，仅罗列本单位涉及的支出。）**

（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516.55万元。与2020年（490.26万元）相比，财政拨款收、支总计增加了26.29万元，提升5.36%。主要变动原因是**一是2021年财政拨款收、支出增加20.19万元；二是2021年其他收入增加0.26万元（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463.49万元，占本年支出合计的100.00%。与2020年（424.29万元）相比，一般公共预算财政拨款支出增加39.2万元，提高了9.24%。主要变动原因是**2021年学前教育项目实施，项目资金支出21.6万元**。

（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

2021年一般公共预算财政拨款支出463.49万元，主要用于以下方面:**教育支出（类）**419.48万元，占90.5%；**社会保障和就业（类）**支出29.92万元，占6.46%；**卫生健康支出14.09**万元，占3.04%。

**（注：数据来源于财决01-1表，仅罗列本单位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463.49万元**，**完成预算64.87%。其中：2021年一般公共预算支出决算数为463.49**，**完成预算79.28%。**

**1.教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）:支出决算为406.12万元，完成预算100%。**

**2.社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）: 支出决算为0万元，完成预算0%。**

**3.社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）: 支出决算为46.69万元，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.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27.99万元，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。**

**5.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1.92万元，完成预算100%。**

**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14.09万元，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，项目实施中及时根据支出情况调整预算。**

**（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441.89万元，其中：

人员经费399.91万元，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41.98万元，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06表和财决08-1表，仅罗列本单位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0万元，完成预算0%。

**（注：上述“预算”口径为调整预算数。）**

（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%；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0万元，占0%。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**%。**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2020年增加/减少0.00万元，增长/下降0.00%。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（境）支出。**

**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/减少0.00万元，增长/下降0.00%**。**

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（具体工作等所需的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出）**本年度未安排公务用车运行维护费支出。**

**3.公务接待费支出**0万元，**完成预算0%。**公务接待费支出决算比2020年减少0万元，下降0%。

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，本单位机关运行经费支出0万元，比2020年增加/减少0万元，与2020年决算数持平。

**（注：数据来源于财决附03表）**

（二）政府采购支出情况

2021年，本单位政府采购支出总额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，本单位共有车辆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，组织对标准化考点运行维护项目等6个项目开展了预算事前绩效评估，对6个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取4个项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对6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。

37. 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。

**（解释本单位决算报表中涉及的全部功能分类科目至项级，不涉及的科目请自行删除。请参照《2021年政府收支分类科目》增减内容。）**

**（名词解释部分请根据各单位实际列支情况罗列，并根据本单位职责职能增减名词解释内容。）**

1. 附件

附件1：

广元市利州宝轮第四小学

2021年部门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，我局高度重视，及时组织各股室（中心）对2021年度我局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

宝轮第四小学下设各处室 6 个，分别是行政办公室、教务处、德育处、总务处、安全办、计装室。

（二）机构职能

（一）全面贯彻教育方针和教育法规，依法治校；全面落实学校办学理念，保证学校办学目标的实现。

（二）全面管理学校教育教学、科研、教师、培训、安全、卫生、后勤等各项工作；建立健全各项规章制度和管理措施。

（三）全面规划、统筹安排学校工作，制度学校学年、学期工作计划，组织、推动计划的落实，做出计划执行结果的总结。

（四）负责对基础教育发展水平、质量的监测工作；抓好教职工队伍建设，负责学校人事工作；加强对教职工的职业道德和法制教育；制定、落实教师的培训、进修计划；注重培养青年教师，加强对教职工的考核评估工作。

（五）抓好校风、学风的建设；坚持民主管理、民主办学的原则。

（六）努力争取社会各方面对学校工作的支持和帮助，代表学校协调、处理公共系。

（七）完成区市教育局等上级行政部门交给的其它工作任务。

（三）人员概况

我校正式在职教职工年初21人，年末21人，临聘人员6人，安保人员1人，退休教师21人。教学班6个，在校学生56人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况

2021年度收到的一般公共预算财政拨款收入453.29万元。

（二）部门财政资金支出情况

2021年度本年一般公共预算财政拨款支出466.45元。其中人员经费支出399.91万元；公用经费支出41.98万元；项目支出21.60万元。

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，先由支出股室或下属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，经分管领导审核后由财务股汇总编制并呈局务会批准上报区财政。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；

3.专项预算绩效目标完成情况

2021年学校各类财政专项预算支出共21.6万元，除个别年末下达的项目未来得及实施外，其余一般公共预算和政府性基金预算项目预算完成率均达到100%以上。

四、评价结论及建议

（一）评价结论

经过2021年区级部门整体支出绩效自我评价，综合得分为98分。

（二）存在问题

经过区级部门整体支出绩效自评，发现存在一些问题：

评价部门绩效目标未纳入部门党组（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部门党组（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。

**二、2021年专项预算项目支出绩效自评报告**

附件2.1：

广元市利州区宝轮第四小学

2021年学前教育减免保教费补助项目支出

绩效自评报告

一、项目概况

宝轮四小学前教育，切实规范办学行为，提高教育质量，逐步形成了覆盖城乡、群众满意的学前教育公共服务体系。按照中央、省、市的相关政策,学前教育适龄在园幼儿享受保教费减免补助。区教育局和县财政局密切配合,对学前教育人数进行核实,并落实到学校，同时做好学前教育保教费减免补助资金的发放工作，确保学前教育适龄在园幼儿及时获得补助。

（一）项目资金申报及批复情况。本年申报财政资金2.45万元，财政批复预算资金2.45万元

（二）项目绩效目标。

学前教育减免保教费配套项目增加每户建档立卡贫困家庭经济收入1000元，增加每户非建档立卡贫困家庭经济收入1000元，减轻三儿家庭负担，确保贫、孤、残三类幼儿入园，减轻建档立卡贫困家庭负担，确保幼儿入园。

（三）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，补助100%的兑付到位。

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。该项目到位财政资金2.45万元，上级资金2.45万元。到位率100%，到位及时性，保证了教育品牌。

2．资金使用。

至2022年5月31日，实际支出2.45万元，主要用于学前教育减免保教费经费支出。在经费使用过程中，我们严格按照预算批复拨付经费。项目学校严格执行国家、省和市、区教育公用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。

（二）项目财务管理情况

项目财务管理制度建设、机构设置健全、会计核算及账务处理符合财务相关规定。在实施项目过程中，严厉节约，避免浪费，要求学校最大限度地发挥其作用，严格执行《项目资金的使用规定》和《财务管理制度》。

（三）项目组织实施情况

为了严肃财经纪律，落实好资助政策，保证资金安全，及时下达资金，督促学校按时落实资助资金。一是加大宣传力度，落实好学前教育减免保教费资助政策;二是建立机制，全力提高贫困家庭经济收入，助力家庭脱贫。三是强化项目公开公示，按照学前教育减免保教费使用相关规定进行经费管理，主动接受社会监督。

三、项目绩效情况

（一）项目完成情况

补助学校数：补助在园幼儿人数：49人，100%补助。生均幼儿补助保教费补助：1000元/生/年。

（二）项目效益情况

减轻三儿家庭负担，确保贫、孤、残三类幼儿入园，减轻建档立卡贫困家庭负担，确保幼儿入园，政策知晓率≥95%，对社会、经济发展可持续影响：100%，在园幼儿家长满意度：95%。

四、问题及建议

（一）存在的问题。

无

（二）相关建议。

无

2.2 广元市利州区宝轮第四小学

对家庭经济困难非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、投入经济性

（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。

四、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

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，各科室负责人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 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。

2.3 广元市利州区宝轮第四小学

农村中小学营养改善计划配套绩效

自评报告

一、项目概况

**（一）项目基本情况**

1. 项目主管部门项目管理职能。

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。我校自2011年以来，将农村义务教育学生营养改善计划作为重大民生实事工程，全面落实学生营养改善计划各项工作措施，取得显著成效，基本消除了农村学生上学饿肚子、吃凉饭现象，学生营养健康状况得到显著改善，身体素质得到明显提升。截至目前，我校受益学生总数达到1500人。全校1500多学生享受营养膳食补助。全部实行食堂供餐，大大提高了供应安全、卫生、营养饮食的能力。基本解决了贫困学生在校吃饭问题，切实减轻了贫困家庭的经济负担。

2.项目立项和资金申报。

2021年经区政府批准，区财政继续安排我校营养改善计划配套资金4.83万元，专项用营养改善经费补助。该项目的实施能有效解决我区学生上学营养不良问题得到缓解，学生学习能力有所提高，大大提高了供应安全、卫生、营养饮食的能力。

资金管理办法制定情况，资金支持具体项目的条件、范围与支持方式概况。

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，各科室负责人为成员的工作领导小组，将项目实施的各项绩效目标纳入学校年度工作计划，并要求各科室提前谋划、制定工作方案和各项应急预案。

资金分配的原则及考虑因素。

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

**（二）项目绩效目标**

1．项目主要内容。

该项目的实施主要是为实施改善营养计划，大大提高了供应安全、卫生、营养饮食的能力。基本解决了贫困学生在校吃饭问题，切实减轻了贫困家庭的经济负担。

1. 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、6个二级指标、8个三级指标。

一级指标：设置项目完成、项目效益、满意度指标三个。

二级指标：项目完成设置数量目标、质量指标、和成本指标3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。

三级指标：数量指标设置完成营养餐改善学校指标1个，质量指标我区营养改善学校补助率≥90%指标1个；成本指标执行设置项目1个；社会效益设置有效解决我区营养不良问题等指标2个；可持续影响指标营养不良问题等指标2个；社会满意度指标设置持续影响≥3年指标1个。

3.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。

分析评价申报内容是否与实际相符，申报目标是否合理可行。

该项目绩效申报内容与实际相符，申报目标切实可行。

**（三）项目自评步骤及方法**

根据《广元市利州区预算绩效管理实施暂行办法》（广利委发〔2021〕10号），我校进行了现场绩效考核兼绩效评价。通过前期沟通、资料准备、现场评价、数据汇总与分析、报告撰写、反馈意见及形成正式报告6个阶段，以现场评价为主、非现场评价为辅，组织实施项目绩效评价工作。针对项目属性和特点，评价主通过案卷研究法、实地勘察法、电话询问法、访谈法等多种方法来收集相关数据资料，通过汇总整理分析，定量和定性分析形成评价结论，经过复核和交换意见后，形成考核结果及绩效评价报告。

二、项目资金申报及使用情况

**（一）项目资金申报及批复情况**

根据《广元市利州区财政局关于编制行政事业单位2020年部门预算的通知》（广利财预〔2020〕7号）文件，我单位梳理了根据上级要求，对学校专项省级教研课题和学生安保工作经费项目所需资金进行了核算，申报本级补助资金4.83万。根据预算批复，区财政局下达补助了该项目资金4.83万。

**（二）资金计划、到位及使用情况（可用表格形式反映）**

1．资金计划。

单位：万元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 类 别 | 计划资金 | 实际到位资金 | 到位率 | 备注 |
| 合计 | 4.83 | 4.83 | 100% |  |
| 中央 |  |  |  |  |
| 地方小计 |  |  |  |  |
| 省 |  |  |  |  |
| 市 |  |  |  |  |
| 县（区） | 4.83 | 4.83 | 100% |  |

1. 资金到位。

截至目前，2021年对学校专项省级教研课题和学生安保工作经费项目已到位4.83万元，到位率100%。

1. 资金使用。

截至目前，2021年对学校专项省级教研课题和学生安保工作经费项目已支出4.83万元，执行率100%。

**（三）项目财务管理情况**

我校制定了《关于进一步加强教育系统财务管理工作意见通知》（广利教发〔2021〕89号），明确了坚持专款专用，不得虚报冒领、挤占、截留、挪用财政专项资金，确保专项资金高效、安全、规范运行,并按照资金使用要求制定了项目实施方案。

三、项目实施及管理情况

**（一）项目组织架构及实施流程。**

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，各科室负责人为成员的工作领导小组，将项目实施的各项绩效目标纳入学校部门年度工作计划，并要求各科室提前谋划、制定工作方案和各项应急预案。

1. **项目管理情况。**

我校严格按照上级有关制度进行项目的管理，并严格资金管理，涉及到需要履行政府采购程序的，也严格按程序开支。

1. **项目监管情况。**

我校对基本教育服务项目资金开展监督、检查，对检查发现的问题及时整改。财务部门对资金的管理严格按照相关管理办法进行审核把关，严格执行了相关管理制度，确保各项目资金专款专用，无截留、挪用、挤占等现象的出现。

1. 项目绩效情况
2. **项目完成情况**

（1）一级指标：设置项目完成、项目效益、满意度指标三个。

（2）二级指标：项目完成设置数量目标、质量指标、和成本指标3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：数量指标设置完成营养餐改善学校指标1个，质量指标我区营养改善学校补助率≥90%指标1个；成本指标执行设置项目1个；社会效益设置有效解决我区营养不良问题等指标2个；可持续影响指标营养不良问题等指标2个；社会满意度指标设置持续影响≥3年指标1个。

五、评价结论及建议

**（一）评价结论**

该项目提高教师整体教育水平、提高人才培养质量，全面提高中小学教育教学质量、提升教师的教育、教学、教研、教改能力和专业素养，促进全区各类教育事业有序、协调发展，确保我校的安全保障工作，

**（二）存在的问题**

1.营养餐经费偏低。。

**（三）相关建议**

1.加大财政投入。

2.4 广元市利州区宝轮第四小学

营养改善计划食堂工作人员经费补助

项目支出绩效自评报告

一、项目概况

（一）项目基本情况

1. 项目主管部门项目管理职能。

自2011年启动实施农村义务教育学生营养改善计划，几年来，营养改善计划使我区农村学生上学饿肚子、吃凉饭现象基本消除，学生营养健康状况得到显著改善，身体素质得到明显提升。

2.项目立项和资金申报。

 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。经区政府批准，区财政安排2021年度我校配套资金4万元，专项用营养改善计划工作人员补助。

据统计，五年来中央财政累计安排资金近240万元，用于实施改善就餐条件和补助困难学生。按照目前的标准，国家给每生每天4元膳食补助(全年按照在校时间200天计算)共计800元，基本解决了贫困学生在校吃饭问题，减轻了贫困家庭的经济负担。截至目前，我校实施了营养改善计划，受益学生总数达到1500人。学校提供营养餐，享受营养膳食补助。全部实行食堂供餐，大大提高了供应安全、卫生、营养饮食的能力。

资金管理办法制定情况，资金支持具体项目的条件、范围与支持方式概况。

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，各科室负责人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，并要求各股室（站）提前谋划、制定工作方案和各项应急预案。

资金分配的原则及考虑因素。

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

（二）项目绩效目标

1. 项目主要内容。

该项目的实施能有效解决我校学生上学营养不良问题得到缓解，学生学习能力有所提高，大大提高了供应安全、卫生、营养饮食的能力项目应实现的具体绩效目标，包括目标的量化、细化情况以及项目实施进度计划等。

截至目前，我校实施了营养改善计划，受益学生总数达到1500人。学校提供营养餐，学生享受营养膳食补助。全部实行食堂供餐，大大提高了供应安全、卫生、营养饮食的能力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。

1. 分析评价申报内容是否与实际相符，申报目标是否合理可行。

该项目绩效申报内容与实际相符，申报目标切实可行。

（三）项目自评步骤及方法

根据《广元市利州区预算绩效管理实施暂行办法》（广利委发〔2021〕10号），我校进行了现场绩效考核兼绩效评价。通过前期沟通、资料准备、现场评价、数据汇总与分析、报告撰写、反馈意见及形成正式报告6个阶段，以现场评价为主、非现场评价为辅，组织实施项目绩效评价工作。针对项目属性和特点，评价主通过案卷研究法、实地勘察法、电话询问法、访谈法等多种方法来收集相关数据资料，通过汇总整理分析，定量和定性分析形成评价结论，经过复核和交换意见后，形成考核结果及绩效评价报告。

二、项目资金申报及使用情况

（一）项目资金申报及批复情况

根据《广元市利州区财政局关于编制行政事业单位2020年部门预算的通知》（广利财预〔2020〕7号）文件，我单位梳理了根据上级要求，对营养改善计划食堂工作人员经费补助项目所需资金进行了核算，申报本级补助资金4万。根据预算批复，区财政局下达补助了该项目资金4万。

（二）资金计划、到位及使用情况（可用表格形式反映）

1．资金计划。

单位：万元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 类 别 | 计划资金 | 实际到位资金 | 到位率 | 备注 |
| 合计 | 4 | 4 | 100% |  |
| 中央 |  |  |  |  |
| 地方小计 |  |  |  |  |
| 省 |  |  |  |  |
| 市 |  |  |  |  |
| 县（区） | 4 | 4 | 100% |  |

1. 资金到位。

截至目前，2021年对学校营养改善计划食堂工作人员经费补助项目已到位4万元，到位率100%。

1. 资金使用。

截至目前，2021年对学校营养改善计划食堂工作人员经费补助项目已支出4万元，执行率100%。

（三）项目财务管理情况

我局制定了《关于进一步加强教育系统财务管理工作意见通知》（广利教发〔2021〕89号），明确了坚持专款专用，不得虚报冒领、挤占、截留、挪用财政专项资金，确保专项资金高效、安全、规范运行,并按照资金使用要求制定了项目实施方案。

三、项目实施及管理情况

（一）项目组织架构及实施流程

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，各科室负责人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，并要求各科室提前谋划、制定工作方案和各项应急预案。

（二）项目管理情况

我校严格按照上级有关制度进行项目的管理，并严格资金管理，涉及到需要履行政府采购程序的，也严格按程序开支。

（三）项目监管情况

我校对基本教育服务项目资金开展监督、检查，对检查发现的问题及时整改。财务部门对资金的管理严格按照相关管理办法进行审核把关，严格执行了相关管理制度，确保各项目资金专款专用，无截留、挪用、挤占等现象的出现。

四、项目绩效情况

1. 项目完成情况

被评价项目绩效评价指标体系设置3个一级指标、6个二级指标、8个三级指标。

1.一级指标：设置项目完成、项目效益、满意度指标三个。

2.二级指标：项目完成设置数量目标、质量指标、和成本指标3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：数量指标设置完成营养餐改善学校指标1个，质量指标我区营养改善学校补助率指标1个；成本指标执行设置项目预算金额指标1个；社会效益设置有效解决我区营养不良问题等指标2个；可持续影响指标营养不良问题等指标2个；社会满意度指标设置持续影响≥3年指标1个。

五、评价结论及建议

（一）评价结论

该项目的实施能有效解决我校学生上学营养不良问题得到缓解，学生学习能力有所提高，大大提高了供应安全、卫生、营养饮食的能力。

（二）存在的问题

1. 学校营养改善计划食堂工作人员经费补助享受人员数不足，补助数也偏低。

（三）相关建议

1.增加编制数。

2.加大财政投入。

2.5

 广元市利州区宝轮第四小学

 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。

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。

1. 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。

2.6 广元市利州区宝轮第四小学

2021年校舍维修改造项目支出绩效

自 评 报 告

1. 项目概况

宝轮四小幼儿园教学楼及厕所于1990年9月建成。幼儿园教学楼是由原宝轮院煤矿子弟校实验楼改造而成，2008年地震损坏严重，由广旺集团公司进行加固维修，后改造为学校附属幼儿园。因修建时间较长，现幼儿园教学楼楼顶漏水严重。特别到夏季雨季，教学楼三楼教师周转房及楼梯通道墙面渗水严重。幼儿园厕所由于改造时间长久，四周墙面渗水脱落。两层楼改造的厕所，楼上厕所用水，楼下厕所渗水严重。虽然学校多年来一直采取小面积修补工作，但不能解决根本问题。学校进行校园安全排查，此两处也属学校安全隐患，严重影响正常的教学秩序，向区财政申请10万元，用于学校校舍维修改造，利州区政府年度批复预算10万元。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。

在教育费附加使用过程中，我校坚持专款专用，设立教育费附加专帐，不挤占、不挪用。坚持教育费附加项目预算申报制度，对需要从教育费附加中列支的项目，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。

（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

2021年12月底完成校舍维修。

（二）项目效益情况

一是切实减轻家庭教育负担；二是有效解决解决学生就读环境改善问题；三是在校家长满意率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基础教育投入，解决学生入学难的问题。

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