2022年度

广元市利州区宝轮第一小学部门决算

目 录

公开时间：2023年10月15日

第一部分 单位概况

一、主要职责

二、机构设置

第二部分 2022年度单位决算情况说明

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

**附件一：2022年部门整体支出绩效评价报告**

一、部门（单位）概况

二、部门财政资金收支情况

三、部门整体预算绩效管理情况

四、评价结论及建议

**附件二2022年专项预算项目支出绩效自评报告**

**2.1：2022义务教育薄弱环节改善与能力提升中央补助资金绩效评估报告**

**2.2：2022年对家庭经济困难寄宿学生生活补助绩效评估报告**

**附件3：2022年100万元以上（含）特定目标部门预算项目绩效目标自评（2022年农村中小学营养改善计划）**

 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 单位概况

**一、主要职责**

1.负责贯彻党的教育方针，坚持社会主义办学方向，对学生进行德育、智育、体育、美育和劳动教育等方面的教育。

2.负责配合各级人民政府依法动员适龄儿童、少年入学，严格控制学生辍学，依法保证适龄儿童、少年接受义务教育。

3.负责制定学校教育发展规划，并抓好组织实施和落实工作。

4.负责按照教育主管部门发布的指导性教学计划、教学大纲，组织实施教育教学活动。

5.决定和实施本校的教学计划，组织教学评比、集体备课，对学生进行统一考核、考试等。负责依据国家主管部门有关教学计划、课程设置等方面的规定。

6.负责学籍管理。

7.负责聘任、培训、考核教师，依法奖励或处分有关教师和职工。

8.负责科学管理、合理使用学校的设施和经费，并积极筹措资金，改善办学条件。

9.负责维护学校、师生的合法权益，有权拒绝任何组织和个人对教育教学活动进行非法干涉。

10.依法接受各级教育行政部门的检查指导和人民群众的监督。

**二、机构设置**

广元市利州区宝轮第一小学隶属广元市利州区教育局下属二级预算单位，编制75名，其中事业编制75名。在职人员总数75人，其中事业人员75人（含特岗2人），退休人员62人。固定资产总额11728250.35元。

学校设置5个下级管理科室，分别是办公室、德育处、总务处、技装室、安全管理办公室。

#

# 第二部分 2022年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2022年度收、支总计2605.47万元（含上年财返93.36万元）。与2021年相比，收、支总计（1613.47万元）增加992万元，上升61.48%。主要变动原因一**是2022年义务教育学生增加，生均公用经费增加；二是新增建设项目。**

（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

2022年本年收入合计2512.10万元，其中：一般公共预算财政拨款收入2511.91万元，占99.99%；其他收入0.19万元，占0.01%。

**（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

2022年本年支出合计2,605.47万元，其中：基本支出1366.93万元，占52.46%；项目支出1238.53万元，占47.54%。**（注：数据来源于财决04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

2022年财政拨款收、支总计2,605.27万元。与2021年（1477.19万元）相比，财政拨款收、支总计增加1128.08万元，增比76.37%。主要变动原因一**是2021年义务教育学生增加，生均公用经费增加；二是新增建设项目。**

**（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

2022年一般公共预算财政拨款支出2,605.27万元，占本年支出合计的99.99%。与2020年（1515.97万元）相比，一般公共预算财政拨款支出增加1089.3万元，增加71.85%。主要变动原因一**是2021年义务教育学生增加，生均公用经费增加；二是新增项目建设。**

（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

2022年一般公共预算财政拨款支出2,605.27万元，主要用于以下方面:**教育支出（类）**2404.39万元，占92.29%；**社会保障和就业（类）**支出92.25万元，占3.54%；**卫生健康（类）**支出45.59万元，占1.75%**；住房保障（类）**支出63.04万元，占2.42%。

**（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

**2022年一般公共预算支出决算数为**2,605.27**万元**，**完成预算100%。其中：**

**1.教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）:支出决算为1355.59万元，完成预算100%。**

**2.教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）: 支出决算为1048.00万元，完成预算100 %。**

**3.教育（类）普通教育（款）其他普通教育（项）: 支出决算为1.00万元，完成预算100%。**

**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84.05万元，完成预算100.00%。**

**5.社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）: 支出决算为4.21万元，完成预算100.00%。**

**6.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3.99万元，完成预算100%。**

**7.卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）:支出决算为45.59万元，完成预算100.00%。**

**8.住房保障（类）支出决算为63.04万元，完成预算100.00%。**

**（注：数据来源于财决01-1表和财决08表，仅罗列本单位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1366.74万元，其中：

人员经费1225.97万元，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、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、 其他社会保障缴费、住房公积金、 其他工资福利支出、对个人和家庭的补助、生活补助、奖励金等。

公用经费140.77万元，主要包括：办公费、印刷费、手续费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、 培训费、劳务费、工会经费、福利费等。

**（注：数据来源于财决07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

2022年“三公”经费财政拨款支出决算为0.00万元，完成预算0.00%。

**（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

2022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0.00万元，占0.00%。具体情况如下：

（图7：“三公”经费财政拨款支出结构）（饼状图）

**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2021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。

**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2021年增加/减少0.00万元，增长/下降0.00%。主要原因是我校未购置公务用车，2022年未安排公务用车购置及运行维护费支出预算，无公务用车购置及运行维护费支出。

**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2021年增加/减少0.00万元，增长/下降0.00%。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2022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

2022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

2022年，广元市利州区宝轮第一小学机关运行经费支出0.00万元。

**（注：数据来源于财决附03表）**

（二）政府采购支出情况

2022年，广元市利州区宝轮第一小学政府采购支出总额0.00万元。

**（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，广元市利州区宝轮第一小学共有车辆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）。

**（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2022年度预算编制阶段，组织对义务教育营养餐改善项目等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，年终执行完毕后，对2个项目开展了绩效自评，2022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2022年特定目标类部门预算项目绩效目标自评表为本部门2022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）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。

10.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。

11.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。

12.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。

13.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。

14.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。

15.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。

16.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。

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。

附件

**附件一、2022年部门整体绩效评价报告**

广元市利州区宝轮第一小学

2022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，我校高度重视，及时组织对2022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

广元市利州区宝轮第一小学隶属广元市利州区教育局下属二级单位。

（二）机构职能

1.负责贯彻党的教育方针，坚持社会主义办学方向，对学生进行德育、智育、体育、美育和劳动教育等方面的教育。

2.负责配合各级人民政府依法动员适龄儿童、少年入学，严格控制学生辍学，依法保证适龄儿童、少年接受义务教育。

3.负责制定学校教育发展规划，并抓好组织实施和落实工作。

4.负责按照教育主管部门发布的指导性教学计划、教学大纲，组织实施教育教学活动。

5.决定和实施本校的教学计划，组织教学评比、集体备课，对学生进行统一考核、考试等。负责依据国家主管部门有关教学计划、课程设置等方面的规定。

6.负责学籍管理。

7.负责聘任、培训、考核教师，依法奖励或处分有关教师和职工。

8.负责科学管理、合理使用学校的设施和经费，并积极筹措资金，改善办学条件。

9.负责维护学校、师生的合法权益，有权拒绝任何组织和个人对教育教学活动进行非法干涉。

10.依法接受各级教育行政部门的检查指导和人民群众的监督。

（三）人员概况

全校现有教职工93人，学生1529人。其中：在职在编教职工76人，食堂工人9人，保安3人，临聘教师5人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况

2022年度利州区宝轮第一小学本年一般公共预算财政拨款收2605.27万元。

（二）部门财政资金支出情况

2022年度利州区宝轮第一小学本年一般公共预算财政拨款支出2605.27万元。其中人员经费支出1225.97万元；公用经费支出140.77万元；项目支出1238.53万元。

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。

（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室编制并呈党支部会批准上报区教育局、区财政。根据区财政、区教育局下达的年度各类专项资金年度预算指标，进一步完善专项预算方案。方案完善后，财务室再次上报区教育局、区财政。财政最终批复后，各类专项预算指标分解下达到学校。

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

2022年各类财政专项预算支出共2605.27万元，一般公共预算项目完成率均达到100%以上。

四、评价结论及建议

（一）评价结论

经过2022年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.部门预算项目资金有结余率较大；

3.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.合理安排资金使用进度，减小部门预算项目资金结余率；

4.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。

**附件二：2021年专项预算项目支出绩效自评报告**

2.1 2022年义务教育薄弱环节改善与能力提升中央补助资金绩效评估报告

一、重大政策或项目基本情况

项目建设内容及规模:(1本次新征用地2.57亩，新建附属幼儿园（4个教学班）和教学综合功能用房1栋共6层（含地下负一层约1109.60 m2），预计建筑面积为4370.40m2，（2.多功能室装修改造为教室4间320 m2，预计20万元；3.其他需改造内容： （1）改旧教学：更换整体塑钢窗为铝合金窗约455M2 约19.5万元；灾后重建教学楼外墙真石漆约990 M2约13.4万元，一楼天花板涂料约854 M2约9万元；改造一楼3处图书角约7.5 M2约0.7万元；加装2处楼梯口塑脂瓦雨棚约42 M2 约1.2万元；措施费0.85万元；税费1.3万元，合计45.95万元。（2）地下污水管网100M、雨水管网100M改造 ）

二、立项必要性

宝轮第一小学建于1977年，位于宝轮镇三江大道西段98号，主要负责宝轮4个社区（新街社区、花园社区、爱国社区、石桥社区）和2个村（老林村、梨源村）区域适龄儿童小学普及教育，覆盖人口4万余人。占地面积4700㎡,校舍及教辅用房建筑面积6430㎡，体育运动场地900㎡，规划教学班20个，学位1000个。学校现有学生1504人，教学班26个，其中50%班级超过56人。在编教职工72人，核定编制75人。近年来，随着三江新区建设步伐的加快和二胎政策的全面放开，宝轮第一小学学生急剧增加，学校在发展方面存在学位、活动场地严重不足及单消防通道等问题。为此，学校请示区教育局，报告区委区政府，拟决定实施学校扩建项目，即征用学校西侧空置国有储备土地约3亩，新建1栋教学综合楼及消防应急通道，以解决制约发展的瓶颈问题。

三、投入经济性

（一）该项目投资估算原则及依据

1. 实事求是，从实际出发，深入开展调查研究，掌握第一手 资料，不弄虚作假。

2. 合理利用资源，达到效益最高，利用有限经费，有限的资

源，尽可能满足需要。

3. 能适应现代高科技发展的需要。

4. 达到功能齐全，与周边建筑物及配套设施相互协调，满足 使用年限的需求。

（二）估算依据

根据国家发改委、建设部《建设项目经济评价方法与参数》第 三版对可研究报告编制要求，按照项目业主单位提供的规划范围中 的工程规模和内容，结合工程现有的实际情况编制投资估算。该 投 资 估 算 采 用 《建设工程工程量清单计价规范》GB50500-2013、 2015 年《四川省建设工程工程量清单计价定额》及配套文件。材 料价格参照《四川工程造价信息》中广元市的材料价格及其他市场 价格，采用分类估算法进行估算。根据国家发展改革委员会《关于 进一步放开建设项目专业服务价格的通知》要求（发改价格〔2015〕 299 号），本项目工程建设其他费用，包括建设项目前期咨询费、工程勘察设计费、工程招标代理费、工程监理费、环境影响咨询费 按当地类似工程市场价进行估算；建设单位管理费按财政部《基本 建设项目建设成本管理规定》（财建〔2016〕504 号）估算；施工 图审查费按川发改价格〔2011〕323 号文件估算；工程量清单及控 制价编制、工程审计费按《工程造价咨询服务收费标准》（川价发 〔2008〕141 号）估算。预备费按（工程费用+工程建设其他费用）的 3%计取。

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

通过对广元市利州区宝轮第一小学新建教学楼建设项目的建设工程方案、投资、融资方案、环境影响、社会影响等多方面的分析， 本项目建成以后能改善学校办学环境，有利于稳固生源。本项目是切实可行的。

(一）项目建设应根据学校实际情况确定新建教学楼的位置及结构，确保其教学楼在满足使用功能的基础上还应该与学校总体布局相协调，能更好地从事教育教学活动。

（二）项目投资适当，建议尽快完善前期工作，便于开展项目建设，使项目尽早完工发挥效益。

（三）项目在建设过程中，要加强项目资金管理，确保资金使 用合理，做到专款专用提高资金使用效率。

（四）在施工过程中避免大挖大填对环境、植被等造成破坏， 施工完工后，应及时恢复绿化。同时在施工区域做好标识标记和围 栏，避免师生及学生家长误入施工区域。

六、筹资合规性

广元市利州区宝轮第一小学新建教学楼建设项目估算总投资3048.00 万元。资金来源为专项债券资金 2000.00 万元及义务教育薄弱环节改善与能力提升中央补助资金1048.00 万元。本项目应严格按照国家财政资金有关规定进行工程建设管理，并接受国家、四川省、地方有关部门的监督、 审计、稽查。

（一）严格项目建设资金管理，实行专款专用。本项目应严格 按照国家有关规定进行工程建设管理，并接受国家、四川省、地方 有关部门的监督、审计、稽查。做到专款专用，专项管理，建立资 金使用审批制度，设立规范的基本建设财务账簿，编制用款计划和 定期上报工程进展情况统计表。按项目进度拨付，严格财务制度， 定期对资金的拨付、到位、使用情况进行检查。

（二）项目资金的检查和审计。加强对资金的拨付、使用和效 果的全过程跟踪审计，定期公布审计结果，确保资金的专款专用， 不被侵占、截留或挪用。对查出的违规、违纪问题，政府要及时纠 正、严肃处理。

七、可持续性分析

（一）项目社会影响分析。广元市利州区宝轮第一小学新建教学楼建设项目实施后对社会影响的正面效益包括以下几个方面：一是 项目建设有利于满足辖区小学学位需求；二是项目建设有利于加快学校标准化建设进程；三是项目建设有利于提升学校办学条件，吸引更多生源；四是项目建设有利于促进当地教育事业的发展；五是项目建设有利于解决“入校难”的现象。

（二）项目与所在地互适性分析。为了缓解学校大班额问题， 解决辖区学生需求、学校户外活动场所不足问题，给当地学生提供优质的教育，广元市利州区宝轮第一小学新建教学楼建设项目势 在必行。项目建成后，能够让义务教育学生享有更加优质的教育，学校学生、 家长、教师都迫切希望该项目早日完成好让新时代少年儿童的身心能够 全面茁壮成长。

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 89 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教育发展的相关需求。

附件2.2：

广元市利州区宝轮第一小学

对家庭经济困难寄宿学生生活补助绩效评估报告

 **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。

1. **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,对补助人数进行核实,并落实到具体学校，同时做好“三免一补政策”资金的发放工作，确保义务教育学生及时获得补助。

1. **投入经济性**

“三免一补政策”执行标准：1、寄宿生小学1000元/生、年、初中：1250元/生、年。2、非寄宿学生标准减半执行。该项目已实施多年，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。

**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、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。

**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。

1. **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。

1. **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。

**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。

附件三、2021年100万元以上（含）特定目标类部门预算项目绩效目标自评

3.1、2021年100万元以上（含）特定目标部门预算项目绩效目标自评（2021年农村中小学营养改善计划）

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 实施单位 | 广元市利州区宝轮第一小学 | 代码 | 319344 |
| 项目预算执行情况（万元） | 预算数： | 123.85 | 执行数： | 123.85 |
| 其中：财政拨款 | 123.85 | 其中：财政拨款 | 123.85 |
| 其他资金 | 0.00 | 其他资金 | 0.00 |
| 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% |
| 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 | 受益学生数 | 1529人 | 1529人 |
| 质量指标 | 受益学生覆盖面 | 100% | 100% |
| 时效指标 | 资金及时到位 | 11月 | 11月 |
| 成本指标 | 生均补助标准 | 4元/人/天 | 4元/人/天 |
| 效益指标 | 可持续发展指标 | 解决学前教育入学难问题 | 1 | 1 |
| 可持续影响指标 | 解决学前教育入学贵问题 | 1 | 1 |
| 社会效益指标 | 减轻幼儿家庭教育负担 | 1 | 1 |
| 可持续影响指标 | 受助学校持续影响年限 | 3年 | 3年 |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 师生抽样满意度 | 96 | 96 |

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