

# 2024 年度开江县

# 实验小学部门决算

# 目 录

## 第一部分 部门概况

一、部门职责

二、机构设置

## 第二部分 2024 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

- 1、贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法规。
- 2、研究拟定学校发展规划、年度计划、基本管理制度，组织实施教育体制和办学体制改革。
- 3、管理和指导学校基础教育工作，确保普及九年义务教育工作成果。
- 4、组织开展教学活动和教育教学研究，加强教育教学管理，负责招生、就业和学生学籍管理。
- 5、管理学校教育经费，执行财务管理制度。
- 6、负责和指导学校教职工的思想政治和师德师风建设工作，规划学校品德教育、体育卫生教育、艺术教育和国防教育工作，负责做好社会治安综合治理及安全保卫工作。

## 二、机构设置

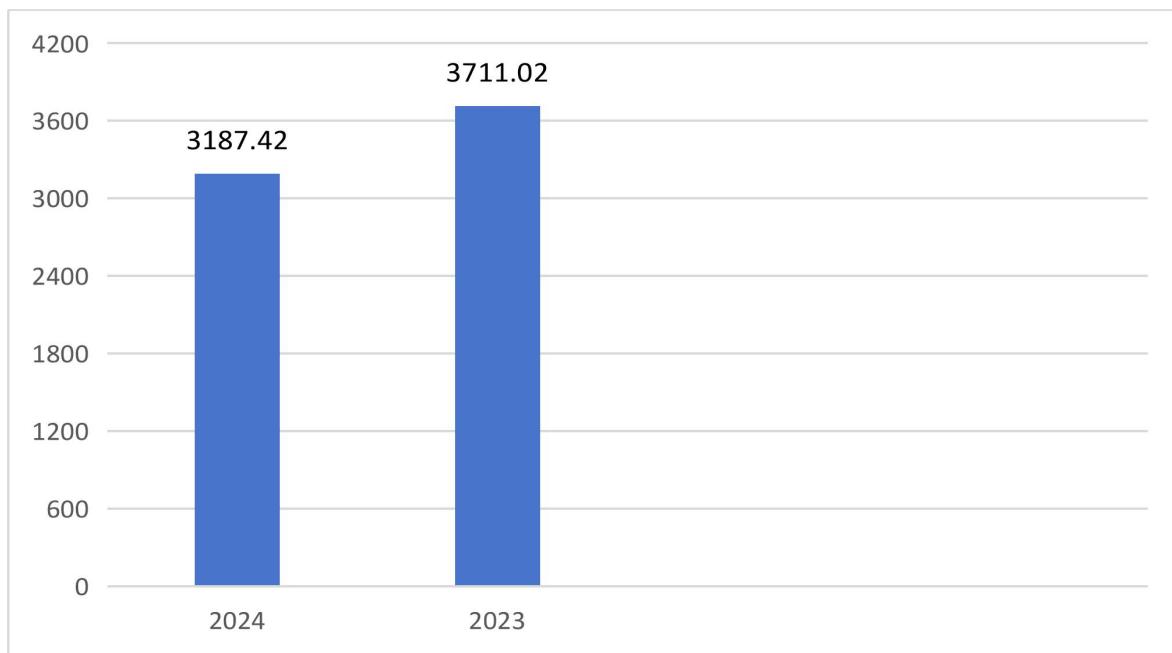
2024年末预算单位1个，其中事业单位1个，机构无变化情况。2024年编制人数221人，2024年末财政供养人数为在职人数216人。

## 第二部分 2024 年度部门决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

2024 年度收入、支出总计均为 3187.42 万元。与 2023 年度相比，收入、支出总计各减少 523.60 万元，减少 16.42%。主要变动原因是项目支出减少。

(图 1：收入、支出决算总计变动情况图) (柱状图)

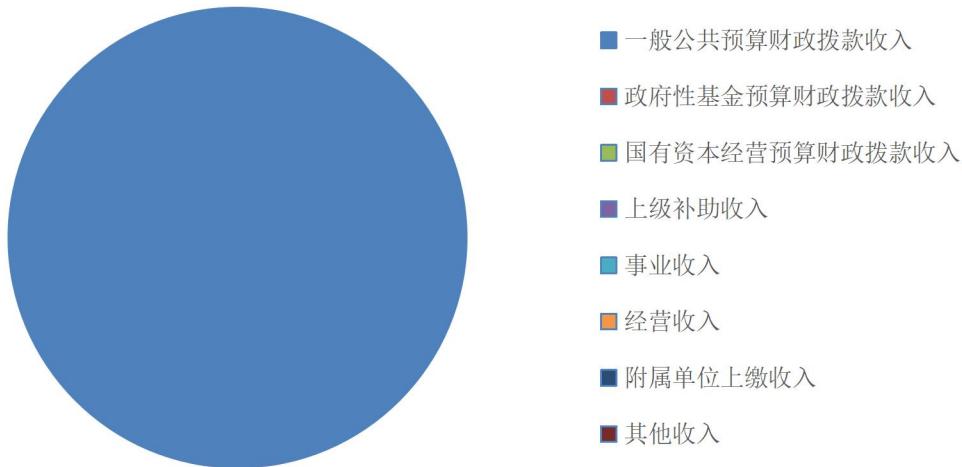


### 二、收入决算情况说明

2024 年度本年收入合计 3187.42 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 3187.42 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%。

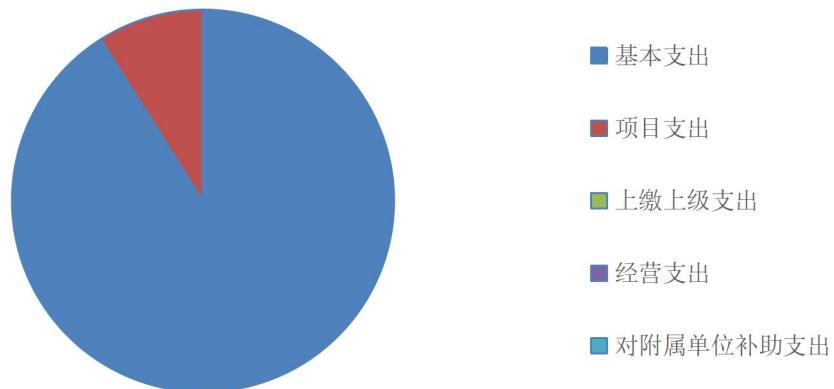
(图 2：收入决算结构图) (饼状图)



### 三、支出决算情况说明

2024 年度本年支出合计 3187.42 万元，其中：基本支出  
2901.47 万元，占 91.03%；项目支出 285.95 万元，占 8.97%；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%。

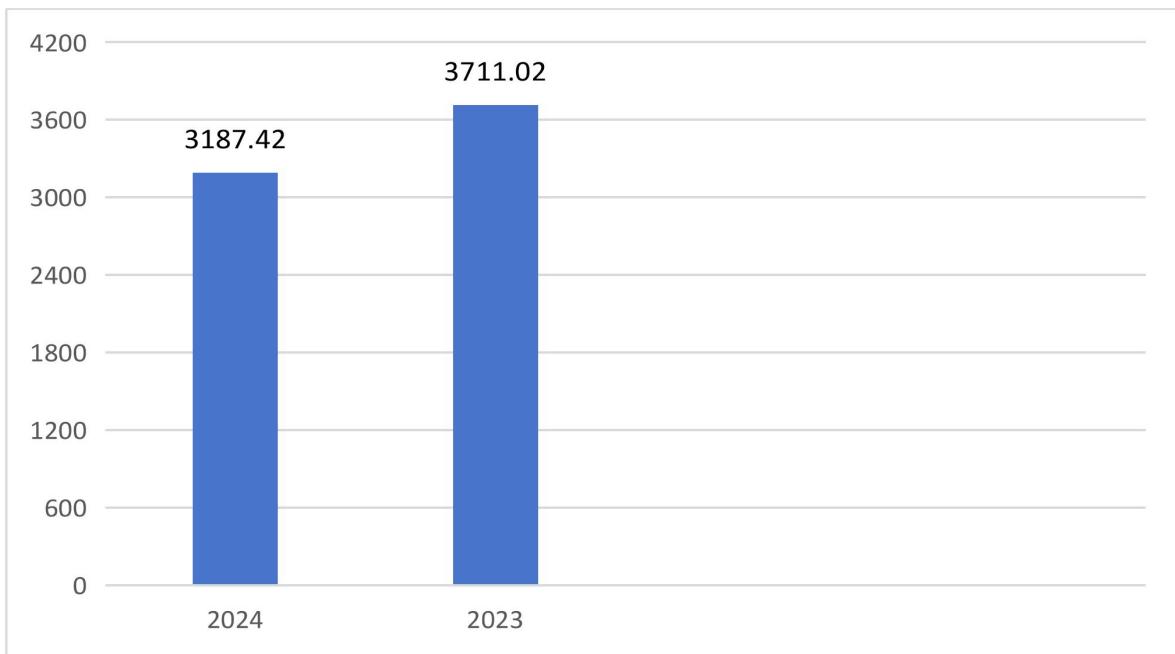
(图 3：支出决算结构图) (饼状图)



#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024 年度财政拨款收入、支出总计均为 3187.42 万元。与 2023 年度相比，财政拨款收入总计、支出总计各减少 523.60 万元，下降 16.42%。主要变动原因是项目支出减少。

（图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况）（柱状图）



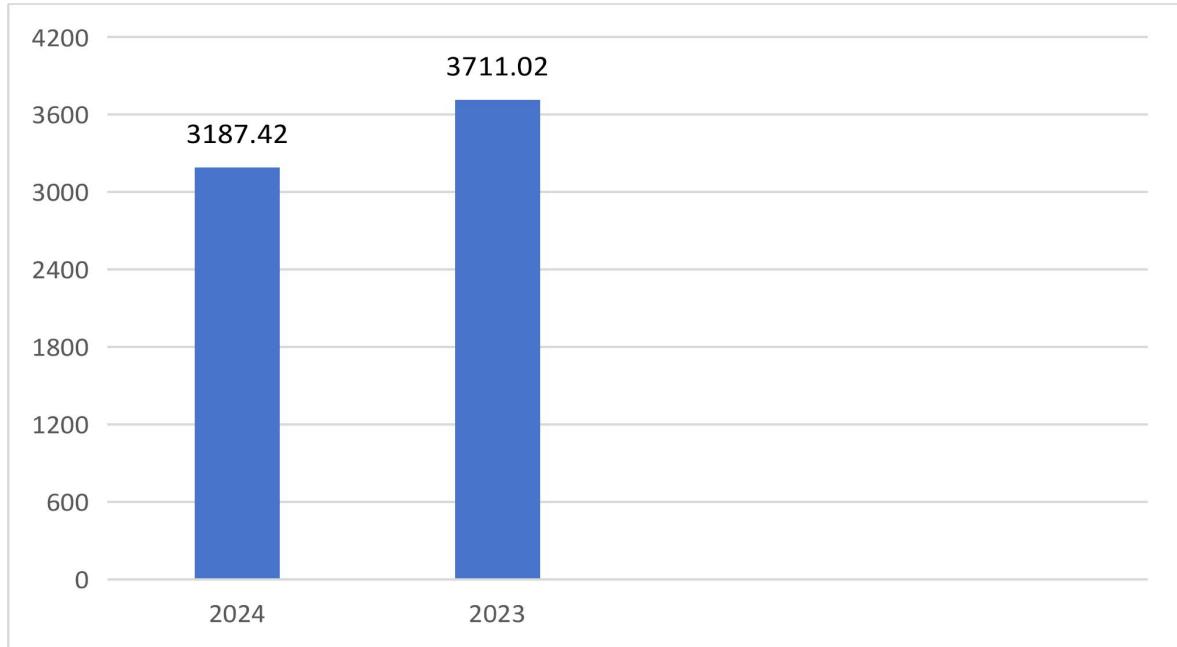
#### 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

##### （一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 3187.42 万元，占本年支出合计的 100%。与 2023 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 523.60 万元，下降 16.42%。主要变动原因是项目支出减少。

（图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况）（柱状图）

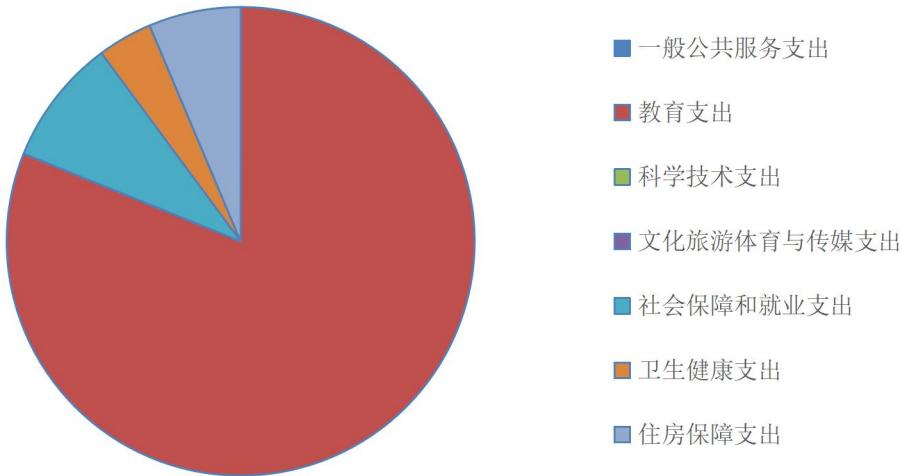
图 )



## (二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 3187.42 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出 0 万元，占 0%；教育支出 2585.16 万元，占 81.11%；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 278.56 万元，占 8.74%；卫生健康支出 120.81 万元，占 3.79%；住房保障支出 202.90 万元，占 6.36%。

(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

2024年度一般公共预算财政拨款支出决算数为3187.42万元，完成预算100%。其中：

**1. 教育(类)小学教育(款)小学教育(项)**：支出决算为2585.16万元，完成预算100%。

**2. 社会保障和就业(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)**：支出决算为278.56万元，完成预算100%。

**3. 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120.81万元，完成预算100%。

**4. 住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)**：支出决算为202.90万元，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

2024年度一般公共预算财政拨款基本支出2901.47万元，其

中：

人员经费 2670.54 万元，主要包括：基本工资 972.54 万元、津贴补贴 20.20 万元、奖金 382.45 万元、绩效工资 534.26 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 271.64 万元、职工基本医疗保险缴费 120.81 万元、其他社会保障缴费 89.71 万元、住房公积金缴费 202.90 万元、其他工资福利支出 35.69 万元、抚恤金 6.92 万元、生活补助 33.15 万元、奖励金 0.27 万元。

公用经费 516.88 万元，主要包括：办公费 81.96 万元、印刷费 5 万元、水费 6 万元、电费 7 万元、邮电费 1.6 万元、物业管理费 11.80 万元、差旅费 11.5 万元、维修（护）费 17 万元、培训费 1.46 万元、专用材料费 24.50 万元、劳务费 12.23 万元、福利费 3.7 万元、其他商品和服务支出 36.31 万元、办公设备购置 22.80 万元、大型修缮 274.03 万元。

## 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

2024 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 0 万元，完成预算 0%，较上年度减少 0.95 万元，下降 95%。决算数小于预算数的主要原因是压缩开支。

### （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2024 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%。具体

情况如下：

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。

2.公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，完成预算 0%。

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 2023 年度减少 0.95 万元，下降 95%。主要原因是压缩开支。其中：国内公务接待支出 0 万元。

## **八、政府性基金预算支出决算情况说明**

2024 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**

2024 年度国有资本经营预算财政拨款支出 0 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**

2024 年度，开江县实验小学为事业单位，机关运行经费支出 0 万元。

### **（二）政府采购支出情况**

2024 年度，开江县实验小学政府采购支出总额 296.83 万元，其中：政府采购货物支出 22.80 万元、政府采购工程支出 274.04 万元。

### **（三）国有资产占有使用情况**

截至 2024 年 12 月 31 日，实验小学共有车辆 0 辆。

### **（四）预算绩效管理情况**

根据预算绩效管理要求，本单位按要求对 2024 年部门整体支出开展绩效自评，从评价情况来看全面完成了预算执行，达到了预期效果。

## 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（类）普通教育（款）学前教育、小学教育(项)**：  
指政府举办的学前教育及小学教育支出。

10.**社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）**：指财政部门集中安排的事业单位基本养老保险缴费。

**11.卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：**指财政部门集中安排的基本医疗保险缴费。

**12.住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：**反映事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定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。

**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.公用经费支出：**为保障单位运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷品、邮电费、差旅费、会议费、培训费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置、办公用房水电费、办公用房物业管理费以及其他费用。

**17.其他支出（类）其他支出（款）其他支出（项）：**反映不能划分到其他功能科目的其他支出。

## 第四部分 附件

### 附件 1

# 开江县实验小学 2024 年部门整体支出绩效评价报告

## 一、部门（单位）基本情况

### （一）机构组成。

开江实验小学属全额拨款事业单位，是一个独立核算单位。目前，小学部现有 69 个教学班，附属幼儿园有 11 个教学班，共有学生 4300 余人。内设机构 9 个，包括：办公室、政教处、教务处、体卫艺处、党建办、教科室、工会、安全办公室、幼儿园。

### （二）机构职能。

- 1.贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法规。
- 2.研究拟定学校发展规划、年度计划、基本管理制度，组织实施教育体制和办学体制改革。
- 3.管理和指导学校基础教育工作，确保普及九年义务教育工作成果。
- 4.组织开展教学活动和教育教学研究，加强教育教学管理，负责招生、就业和学生学籍管理。
- 5.管理学校教育经费，执行财务管理制度。

6.负责和指导学校教职工的思想政治和师德师风建设工作，规划学校品德教育、体育卫生教育、艺术教育和国防教育工作，负责做好社会治安综合治理及安全保卫工作。

### （三）人员概况。

2024 年编制人数 221 名，年末财政供养人数为：在职人员 216 人，退休人员 93 人，遗属人员 2 人。小学部年末在校小学生 4021 人。

## 二、部门资金收支情况

### （一）收入情况。

根据决算报表，2024 年度我校收入年初预算数 2619.7216 万元，全年预算数 3187.4249 万元，决算数 3187.4249 万元，其中年初结转结余 0 万元，收入来源为一般公共预算财政拨款收入。

表 3-1 2024 年度开江县实验小学财政资金收入情况表

单位：万元

类别	年初预算数	调整预算数	决算数
一般公共预算财政拨款	2619.7216	3187.4249	3187.4249
年初结转结余	-	0	0
合计	2619.7216	3187.4249	3187.4249

### （二）支出情况。

根据决算报表，2024 年度我校支出年初预算数 2619.7216 万元，全年预算数 3187.4249 万元，决算数 3187.4249 万元，年末

结转结余数为 0 万元。经评价组查阅 2024 年度可执行指标来源及其执行情况明细表，2024 年度已批计划数 3187.4249 万元，实际支付数 3187.4249 万元，实际预算执行率 100%。

表 3-2 2024 年度开江县实验小学财政资金支出情况表

单位：万元

类别	年初预算数	调整预算数	决算数
一、基本支出	2619.7216	3187.4249	3187.4249
人员经费	2420.6656	2663.6253	2663.6253
公用经费	199.0560	237.8459	237.8459
二、项目支出	0	285.9537	285.9537
三、年末结转结余	0	0	0
合计	2619.7216	3187.4249	3187.4249

### （三）结余分配和结转结余情况。

实验小学 2024 年决算报表无结转结余情况。

## 三、部门预算绩效分析

### （一）预算绩效管理

#### 1. 目标制定

根据开江县实验小学 2024 年度部门整体绩效目标申报表、项目绩效目标申报表，绩效目标编制数量、质量、时效、成本、效益、满意度指标要素完整，绩效指标设置不科学，指标值未细化量化，绩效指标设置不规范，且未将绩效目标要素是否完整、

细化量化纳入集体决策工作范围，对绩效目标编制工作重视程度不高。

## **2. 目标实现**

根据绩效目标申请表，部门 2024 年保障教职工的工资、遗属生活补助和独子奖励金按时足额发；确保职工的养老、医疗、失业、工伤险和住房公积金等按时足额缴纳；确保学校正常运转，提升学校的教育教学质量；实际完成情况符合预期，目标实现率为 100%。

## **3. 支出控制**

根据 2024 年决算表和科目余额表中的 7101010102 日常公用经费科目，开江县实验小学日常公用经费年初预算数为 199.0560 万元，决算数为 237.8459 万元。

## **4. 及时处置**

根据《开江县实验小学 2024 年度非税返还经费绩效运行监控书面说明》，绩效监控调整取消额与结余注销额均为零，及时将绩效监控结果应用到预算调整。

## **5. 执行进度**

根据 2024 年度可执行指标来源及其执行情况明细表，2024 年度已批计划数 3187.4249 万元，实际支付数 3187.4249 万元，实际预算执行率 100%，预算整体执行情况良好。

## **6.预算完成**

2024 年实际下达 25 个项目，预算资金 3496.8629 万元，实际执行项目预算 3368.1708 万元，执行率为 96.32%，部门预算项目年终预算执行情况良好。

## **7.资金结余率**

根据决算表和可执行指标来源及其执行情况明细表，2024 年开江县实验小学无结余资金，不存在低效无效情况。

### **(二) 结果应用**

#### **1. 内部应用**

根据《开江县实验小学预算绩效管理暂行办法》，单位的绩效结果与预算挂钩，建立内部绩效管理责任约束机制。

#### **2. 绩效公开**

2024 年 04 月 26 日开江县实验小学按照信息公开要求在开江县人民政府公开网站对 2024 年度部门整体支出绩效目标进行公开。截止评价日，未对绩效自评进行公开，绩效公开工作完成不到位。

### **(三) 自评质量**

2024 年部门整体支出自评总分 100 分，得分 91 分，得分为 91%，部门自评较为客观。

## **四、评价结论及建议**

### **(一) 评价结论**

2024 年度，开江县实验小学在履职效能、预算管理、部门

管理方面完成情况良好，三项重点工作任务有效完成，但存在绩效指标设置不科学、固定资产管理不相容岗位未分离等问题。开江县实验小学2024年度部门整体支出绩效评价得分91分。其中：部门预算总体绩效总分61分，评价得分56分，得分率91.80%；部门预算项目绩效总分31分，评价得分29分，得分率93.55%；绩效结果应用总分8分，评价得分6分，得分率75%。具体情况详见附表-1。

## （二）存在问题

### 1.绩效管理方面

（1）有些日常公用经费支出滞后，原因是一些公务活动开展慢，支出发票未及时送达。

（2）非税收入（幼儿保教费）支出滞后，主要财政专户拨付不及时。

（3）固定资产管理不规范，未实行资产管理岗位不相容职责分离，财务股室负责人统一负责资产采购、日常监管、账务处理等，资产未落实“专人专职”管理。

### 2.基础管理方面

思想认识不到位、业务能力不足、职责分工不清晰。

## （三）改进建议

### 1.绩效管理方面

增强绩效管理意识，提升绩效编制能力。一是深化预算绩效管理制度建设，优化管理流程，可将绩效目标管理的具体目的、

范围、程序、要求等纳入制度内容；二是单位组织开展绩效管理相关知识培训或学习活动，定期或不定期内部组织学习小组进行学习等，深化绩效管理意识，提升绩效编制能力；三是建议编制绩效指标时，坚持绩效指标明确具体、可量化、可实现等原则，指标设置以定量为主，

## 2. 基础管理方面

一是强化责任主体，明确“谁做事、谁编绩效”，业务部门是绩效目标编制的第一责任人，财务部门负责审核、汇总和技术指导。

二是完善资产管理制度，规范资产管理。坚持不相容岗位分离原则，建立资产管理与财务管理工作分离制度，落实到具体措施和细则，设置资产管理岗位，明确工作职责和业务流程等，确保资产管理的不相容岗位相互分离、制约和监督。

总之：解决“编制绩效不规范”的问题，需要从转变观念、提升能力、明确责任、严格标准、强化应用等多个维度系统性地推进。其核心在于让每一个绩效目标都成为一个清晰、可衡量、可考核的“承诺”，从而让预算绩效管理真正落地生根，发挥实效。

## 部门预算绩效自评打分表

绩效评价指标指标分值				指标解释	自评得分	备注
一级指标	二级指标	三级指标	指标分值			
总体绩效(61分)	预算管理(21分)	履职效能(15分)	XX 履职效果	15	部门整体绩效目标中选定3-5个核心职能目标，反映该项职能目标完成效果情况	14
		预算编制质量	8	部门是否严格按照要求编制年初部门预算，年初预算编制的科学性和准确性	7	
		支出执行进度	6	部门1至6月、1至10月预算执行情况	5	
		预算年终结余	2	部门整体年终预算结余情况	2	
		严控一般性支出	5	部门严控“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项一般性支出情况	5	
	财务管理(10分)	绩效管理制度	2	部门绩效管理制度建立情况	2	
		财务管理制度	2	部门财务管理制度建立情况	2	
		财务岗位设置	2	部门财务岗位设置是否符合相关财务管理制度要求	2	
		资金使用规范	4	部门资金使用是否符合相关财务管理制度规定	4	
	资产管理(9分)	人均资产变化率	3	部门人均资产变化情况	3	
		资产利用率	3	部门资产超最低使用年限情况	2	
总体绩效(61分)	资产管理(9分)	资产盘活率	3	部门闲置一年以上的资产盘活情况	2	
	采购管理(6分)	支持中小企业发展	3	部门是否严格执行政府采购促进中小企业发展相关管理办法	3	
		采购执行率	3	部门政府采购项目资金支付比例情况	3	
项目绩效(31分)	项目决策(8分)	决策程序	4	部门预算项目设立是否按规定履行评估论证、申报程序	4	
		目标设置	4	部门预算项目绩效目标与计划期内的任务量、预算安排的资金量匹配情况，绩效目标设置是否科学合理、规范完整、量化细化、预算匹配	3	
	项目执行(12分)	执行同向	4	部门预算项目实际列支内容是否与绩效目标设置方向相符	4	
		项目调整	4	部门预算项目是否采取对应调整措施	4	
		执行结果	4	部门预算项目预算执行情况	3	
	目标实现(11分)	目标完成	4	部门预算项目绩效目标数量指标完成情况	4	
		目标偏离	4	部门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	4	
		实现效果	3	部门预算项目绩效目标效益指标实施效果	3	
绩效结果应用(8分)	整改反馈(8分)	问题整改	8	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。	6	
扣分项(10分)	被评价部门配合度		-	被评价对象工作配合情况		

## 附件 2

# 开江县实验小学 2024 年学校薄弱环节改善与能力提升资金项 目绩效评价报告

## 一、项目概况

### （一）设立背景及基本情况。

城乡义务教育阶段的学校薄弱环节改善与能力提升资金项目资金主要用于保障义务教育学校正常运转、提升办学水平和学校能力提升，推进义务教育均衡发展，确保资金使用能真正提高学校教育设施和教学条件，让更多的孩子接受到良好的教育。

2024 年，我校义务教育阶段小学生 4012 人，幼儿生 377 人。2024 年，共收到财政拨全县经费项目 10 万元，资金按时足额配套到位。2024 年财政资金调度及时，实际支付 10 万元。

### （二）实施目的及支持方向。

该项目资金管理办法严格按照国家相关政策法规设立的专项财政支出项目。为规范全县经费管理，提升资金使用效益，保障学校日常运转，根据财政部门关于全县经费管理的相关规定，结合本校实际情况，特开展本次绩效目标评价工作。本报告围绕全县经费的合规性、使用效率及社会效益等方面进行全面评估，旨在优化资源配置，提升公共服务质量。

**(三)预算安排及分配管理。**该项目预算安排及分配情况。合理合规使用资金,确保资金专款专用,改善学校基础设施、师资队伍建设与教学质量提升,促进学校全面发展,增强家长满意度与社会认可度。

建立“预算—执行—监督—评价”闭环管理机制,定期开展内部审计与绩效自查,确保资金使用公开透明、科学高效。

#### **(四)项目绩效目标设置。**

**资金使用率:**资金预算执行率不低于 100%。

**资金使用合规率:**资金支出符合财政规定,无违规使用情况,合规率达 100%。

**教育质量提升指标:**教师培训覆盖率 $\geq$ 90%,

**学校发展评估:**达标率 $\geq$ 92%。

**满意度:**年度家长满意度调查得分 $\geq$ 90 分

**设施改善成效:**学校环境优化、厨具更新等项目完成率 $\geq$ 95%。

本年度项目资金财政下达的指标数与批复数完全一致。该项目整体绩效目标已开展设置,对照年度目标,该年度已完成相关任务目标。

## **二、评价实施**

**(一)评价目的。**该项目绩效自评,通过系统梳理目标达成情况,评估资源配置的合理性与使用效率,识别实施过程中的薄弱环节与潜在问题,完善管理制度、提升服务质量提供数据支持

和决策依据。通过量化指标设定，并纳入绩效监控体系，具备可测量、可评估特征。同时，自评有助于强化责任意识，推动相关部门落实主体责任，增强项目透明度与公信力。为了改善学校办公、办学条件，提高教育教学水平，保障我校日常维修维护和教育教学活动等经费的运转；经费使用覆盖人数大于 1000 人，该资金的使用范围及达到更好的效果显著提高。

## （二）预设问题及评价重点。

按照绩效评价指标体系，该项目对资金支出使用全过程及其实施效果进行综合评价和判断。该项目建立了严格的管理机制、资金使用和财务管理等相关制度。建立绩效评估体系，定期开展自评，发现问题立即整改和落实。

（三）评价选点。项目立项程序规范，绩效目标设置科学合理，预算编制依据充分，资金分配方案经集体决策，符合财政资金管理要求。项目前期调研充分，政策衔接顺畅，具备良好的实施基础，选点为全体师生。

（四）评价方法。采用定量与定性相结合的方式，运用指标对比法、成本效益分析法及问卷调查法，对各项绩效目标完成情况进行逐项评估。

## （五）评价组织。评价组人员构成和职责分工。

项目评价组组长：郝朝庄（统筹协调自评工作）

副组长：黄娅玲（技术指导与数据核查）

成 员：毛海勇、梁远盛、李小春、唐开友、梁 君、颜卫

红、孙国媛、蒋先翠、年级组长（熟悉项目政策与评价标准）

### 三、绩效分析

根据项目预算绩效评价指标体系“通用指标”“专用指标”“个性指标”涉及二、三级指标进行逐项绩效分析并评分。

#### （一）通用指标绩效分析。

**1.项目决策。**该政策有效落实，根据项目设立、调整延续等方面符合资金管理基本规范和决策程序要求。项目规划符合中央、省、市、县有关决策部署安排，充分评估论证项目立项必要性、前瞻性、合理性和可行性。绩效目标科学合理、规范完整、量化细化、预算匹配。

**2.项目管理。**资金管理方面，实行国库集中支付，账目清晰，拨付流程合规，未发现截留、挪用现象。业务流程标准化程度高，建立“申请—审核—公示—发放—归档”闭环机制。内控制度健全，定期开展专项检查和数据比对，有效防范风险。资金管理办法等管理制度体系健全完善，不存在管理制度缺失、管理办法过期情况；资金分配因素的权重设置有效突出项目实施重点；资金区域分布结果公平合理。资金分配依据充分合理，资金分配严格按照管理办法执行，决策程序符合管理要求，及时高效，项目按中央、省、市、县要求全面完成绩效目标（含事前评估）、绩效评价、以前年度问题整改等预算绩效管理工作；省级部门对市县主管部门预算绩效管理要求到位，不存在对市县资金分配和项目管理指导力度不够的情况，对市县开展评价、监督、指导等工作。

### **3.项目实施。**

该项目严格按照上级相关文件要求执行实施。该年度资金已全部拨付到位。该项目资金使用、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。

**4.项目结果。**该项目已完成预期目标任务，实施结果与绩效目标相匹配，项目实际完成时间与计划完成时间一致。

**(二)专用指标绩效分析。**根据专项预算项目资金支持对象选择所属指标进行绩效分析。

该年度教师和家长满意度调查显示，综合得分为 95 分。

**(三)个性指标绩效分析。**

资金按时发放，无拖欠、挪用、挤占、截留情况。

## **四、评价结论**

本年度全县经费支出管理规范，绩效目标总体完成情况良好，各项指标均达到或超过预期目标。资金使用有效支撑了教育教学质量提升和可持续发展，社会效益显著。综合评定等级为“优”。  
目绩效评价综合得分为 95 分。

## **五、存在主要问题**

绩效评价工作水平有待提升，财务制度有待完善。

## **六、改进建议**

义务教育经费补助工程实施的好坏，将关系到学生的切身利益涉及改善学校办学条件、控辍保学等工作问题，因此，应对评价结果进行公开公示，自觉接受学校、家庭、社会三位一体的监督，并将结果向上级上报，以为今后工程项目的资金预算及实施提供决策依据。

附表：1.专项预算绩效自评打分表

2.专项预算项目绩效目标完成情况自评表

开江县实验小学

2025年8月23日

附表 1

## 专项预算绩效自评打分表

绩效评价指标				指标解释	自评得分	备注	
一级指标	二级指标	三级指标	指标分值				
通用指标 (54分)	项目决策 (18分)	决策程序	6	项目决策程序是否严密	6		
		规划论证	6	项目规划论证是否符合中省要求，项目绩效目标设置是否科学合理	6		
		资金投向	6	项目资金是否与项目总体规划、相关行业事业发展相匹配，是否聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目	6		
	项目管理 (18分)	制度办法	2	项目制度办法是否体系健全、要素完备	1		
		分配管理	10	项目资金分配因素选取、权重设置、区域分布，项目管理、审批是否符合管理要求	10		
		绩效监管	6	管资金、项目、政策是否管绩效，项目绩效监管是否按要求开展，对下指导是否有力有效	5		
	项目实施 (9分)	预算执行	6	项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位情况	6		
		资金使用	3	资金使用拨付、项目实施是否符合规定	3		
	项目结果 (9分)	目标完成	6	项目是否完成预期目标，实施结果是否与绩效目标相匹配，反映目标实现程度	5		
		完成时效	3	项目实际完成时间与计划完成时间的比较	3		
专用指标 (30分)	产业发展 (30分)	符合性	10	项目实施是否与省委省政府支持重点、产业支持政策符合			
		成长性	10	项目实施对相关企业（机构）成长性的促进作用，主要反映支持对象创新创造创业能力情况			
		经济性	10	项目实施对相关企业（机构）主营业务收入、净利润、税收、产量等方面增长情况			
	民生保障 (30分)	区域均衡性	10	项目资金分配体现的均衡公平情况	10		
		对象精准性	10	资金实际支持对象是否符合管理要求，是否符合支持对象范围	10		
		标准合理性	5	资金实际补贴标准是否符合资金管理办法规定的补助标准，是否及时按标准兑现	5		
		群众满意度	5	资金涉及相关受益群体、支持对象的满意度调查访谈情况	5		
	基础设施 (30分)	在建项目	工程进度	15	项目是否达到计划工程进度		
			资金拨付	15	项目是否达到预先确定的资金拨付进度		
		建成项目	项目验收	10	项目验收是否及时合格		
			功能实现	10	项目经济社会功能是否实现		
			后续管护	10	项目后续维护是否实现		
专用指标 (30分)	行政运转 (30分)	用途合规性	10	是否按规定用途、适用范围进行本地区专项资金分配			
		程序合规性	10	资金管理程序是否符合专项资金管理要求			
		标准合规性	10	资金分配标准是否符合专项资金管理要求			
个性指标 (16分)		.....	.....	根据项目个性自行设定部分指标，反映该项指标执行完成情况。	14		
		.....	.....				
		.....	.....				
扣分项 (10分)		被评价部门配合度	—	被评价对象工作配合情况			
总分					95		

附表 2

## 专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称			51172322T000006132968-学校薄弱环节改善与能力提升资金							
预算单位			开江县实验小学							
项目类型										
项目概况	中长期规划（名称、文号，仅指常年项目）		开财教【2023】200号							
	资金管理办法（名称、文号）		开财教【2023】200号							
	绩效分配方式		<input type="checkbox"/> 因素法	<input checked="" type="checkbox"/> 项目法	<input checked="" type="checkbox"/> 据实据效	<input type="checkbox"/> 因素法与项目法相结合				
	立项依据		开财教【2024】23号							
	使用范围		实验小学县级教育专项资金							
	申报（补助）条件									
项目起止年限			202401-202412							
项目资金 (万元)	年度资金总额:		10							
	其中：财政拨款		10							
	其他资金		0							
总体目标	年度目标									
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	权重	实际完成指标值		
	产出指标	数量指标	灶台、厨具等	≥	1	套	10	100%		
		质量指标	质量合格率	≥	99	%	20	100%		
		时效指标	完成时间	≤	12	月	10	100%		
	效益指标	可持续发展指标	改善办学条件,促进学校发展	≥	98	%	10	100%		
		社会效益指标	办人民满意的教育,提高农村学校教学质量	定性	优		10	100%		
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥	98	%	10	100%		
	成本指标	经济成本指标	成本	=	10	万元	20	100%		

## 附件 5

# 开江县实验小学 2024 年非税收入预算项目绩效评价报告

## 一、项目概况

### （一）设立背景及基本情况。

开江县实验小学始建于 1909 年，下设附属幼儿园一个，自开园以来，在上级领导的支持下，我们的办学规模在不断扩大，2024 年年末在职教师 216 人（其中含幼儿园在编教职工 16 人），幼儿园保育员 2 人；年末幼儿生 377 人；拥有幼儿活动室，音体室、综合活动室、会议室等功能室。为了改善办公、办学条件，提高教育教学水平，2024 年度我校非税返还金额财政下达指标为 42.5 万元，实际支付金额为 42.5 万元，执行率 100%。主要用于日常、办公、业务活动方面的经常性开支。

（二）实施目的及支持方向。该项目资金管理办法严格按照国家相关政策法规设立的专项财政支出项目。为规范幼儿园非税收入管理，提升资金使用效益，保障学前教育事业健康有序发展，根据财政部门关于非税收入管理的相关规定，结合本园实际运营情况，特开展本次非税收入绩效目标评价工作。本报告围绕幼儿园保育教育服务收费等非税收入的合规性、使用效率及社会效益等方面进行全面评估，旨在优化资源配置，提升公共服务质量。

### **(三) 预算安排及分配管理。**该项目预算安排及分配情况。

合理合规组织非税收入，确保资金专款专用，支持幼儿园基础设施改善、师资队伍建设与保教质量提升，促进幼儿全面发展，增强家长满意度与社会认可度。

幼儿园成立非税收入绩效管理小组，由园长牵头，财务、保教、后勤等部门协同参与，明确职责分工。建立“预算—执行—监督—评价”闭环管理机制，定期开展内部审计与绩效自查，确保资金使用公开透明、科学高效。

### **(四) 项目绩效目标设置。**

收入合规率：非税收入项目依法依规设立，收费标准经发改委、财政局、教育局联合发文，执行率达 100%。资金使用率：年度非税收入资金预算执行率不低于 95%。资金使用合规率：资金支出符合财政规定，无违规使用情况，合规率达 100%。教育质量提升指标：教师培训覆盖率 $\geq 95\%$ ，幼儿发展评估达标率 $\geq 92\%$ 。

家长满意度：年度家长满意度调查得分 $\geq 93$  分（满分 100 分）。设施改善成效：非税收入用于园所环境优化、教具更新等项目完成率 $\geq 95\%$ 。本年度项目资金财政下达的指标数与批复数完全一致。该项目整体绩效目标已开展设置，对照年度目标，该年度已完成相关任务目标。

## **二、评价实施**

### **(一) 评价目的。**该项目绩效自评，通过系统梳理目标达成

情况，评估资源配置的合理性与使用效率，识别实施过程中的薄弱环节与潜在问题，完善管理制度、提升服务质量提供数据支持和决策依据。通过量化指标设定，并纳入绩效监控体系，具备可测量、可评估特征。同时，自评有助于强化责任意识，推动相关部门落实主体责任，增强项目透明度与公信力。为了改善学校办公、办学条件，提高教育教学水平，保障我校幼儿园教师和幼儿用教材、水电、安保服务、垃圾清运、代课教师保育教师工资、培训费、设施设备、办公用品以及日常维修维护和教育教学活动等经费的运转；提高年初预期履职效率和满意度；该资金的使用范围及达到更好的效果显著提高。

## **(二) 预设问题及评价重点。**

按照绩效评价指标体系，该项目对资金支出使用全过程及其实施效果进行综合评价和判断。该项目建立了严格的管理机制、资金使用和财务管理等相关制度。建立绩效评估体系，定期开展自评，发现问题立即整改和落实。

**(三) 评价选点。**项目立项程序规范，绩效目标设置科学合理，预算编制依据充分，资金分配方案经集体决策，符合财政资金管理要求。项目前期调研充分，政策衔接顺畅，具备良好的实施基础，选点为幼儿园全体学生。

**(四) 评价方法。**采用定量与定性相结合的方式，运用指标对比法、成本效益分析法及问卷调查法，对各项绩效目标完成情况进行逐项评估。

**(五)评价组织。**评价组人员构成和职责分工。

项目评价组组长：郝朝庄（统筹协调自评工作）

副组长：黄娅玲（技术指导与数据核查）

成 员：毛海勇、梁远盛、李小春、唐开友、梁 君、颜卫红 孙国媛、蒋先翠（熟悉项目政策与评价标准）

### **三、绩效分析**

根据项目预算绩效评价指标体系“通用指标”“专用指标”“个性指标”涉及二、三级指标进行逐项绩效分析并评分。

#### **(一)通用指标绩效分析。**

**1.项目决策。**该政策有效落实，根据项目设立、调整延续等方面符合资金管理基本规范和决策程序要求。项目规划符合中央、省、市、县有关决策部署安排，充分评估论证项目立项必要性、前瞻性、合理性和可行性。绩效目标科学合理、规范完整、量化细化、预算匹配。

**2.项目管理。**资金管理方面，实行国库集中支付，账目清晰，拨付流程合规，未发现截留、挪用现象。业务流程标准化程度高，建立“申请—审核—公示—发放—归档”闭环机制。内控制度健全，定期开展专项检查和数据比对，有效防范风险。资金管理办法等管理制度体系健全完善，不存在管理制度缺失、管理办法过期情况；资金分配因素的权重设置有效突出项目实施重点；资金区域分布结果公平合理。资金分配依据充分合理，资金分配严格按照管理办法执行，决策程序符合管理要求，及时高效，项目按中央、

省、市、县要求全面完成绩效目标（含事前评估）、绩效评价、以前年度问题整改等预算绩效管理工作；省级部门对市县主管部门预算绩效管理要求到位，不存在对市县资金分配和项目管理指导力度不够的情况，对市县开展评价、监督、指导等工作。

### **3.项目实施。**

该项目严格根据上级相关文件要求执行实施。该年度资金已全部拨付到位。该项目资金使用、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。

**4.项目结果。**该项目已完成预期目标任务，实施结果与绩效目标相匹配，项目实际完成时间与计划完成时间一致。

**（二）专用指标绩效分析。**根据专项预算项目资金支持对象选择所属指标进行绩效分析。

该年度教师和家长满意度调查显示，综合得分为95分，较上年提升1分，尤其在“收费透明度”“服务质量”“家园沟通”等方面获得高度认可。

### **（三）个性指标绩效分析。**

资金按时发放，无拖欠、挪用、挤占、截留情况。

## **四、评价结论**

本年度幼儿园非税收入管理规范，绩效目标总体完成情况良

好，各项指标均达到或超过预期目标。资金使用聚焦保教主业，有效支撑了教育教学质量提升和园所可持续发展，社会效益显著。综合评定等级为“优”。绩效评价综合得分为 92 分。

## 五、存在主要问题

部分项目预算编制精细化程度有待提升。非税收入使用效益的动态监控机制尚需完善。

## 六、改进建议

加强预算前期调研，提升项目预算的科学性与精准性。建立非税收入使用绩效跟踪机制，实行季度通报制度，强化过程管理。深化信息公开，定期向家长和社会公示资金使用情况，接受监督。

建议进一步探索非税收入与绩效管理深度融合机制，推动建立标准化、可复制的绩效管理模式，为区域学前教育高质量发展提供实践参考。同时，持续优化收入结构，提升公共服务供给能力，切实办好人民满意的学前教育。

附表：1.专项预算绩效自评打分表

2.专项预算项目绩效目标完成情况自评表

开江县实验小学

2025 年 8 月 23 日

附表 1

## 专项预算绩效自评打分表

绩效评价指标				指标解释	自评分	备注		
一级指标	二级指标	三级指标	指标分值					
通用指标 (54分)	项目决策 (18分)	决策程序	6	项目决策程序是否严密	6			
		规划论证	6	项目规划论证是否符合中省要求，项目绩效目标设置是否科学合理	6			
		资金投向	6	项目资金是否与项目总体规划、相关行业事业发展相匹配，是否聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目	6			
	项目管理 (18分)	制度办法	2	项目制度办法是否体系健全、要素完备	1			
		分配管理	10	项目资金分配因素选取、权重设置、区域分布，项目管理、审批是否符合管理要求	9			
		绩效监管	6	管资金、项目、政策是否管绩效，项目绩效监管是否按要求开展，对下指导是否有力有效	5			
	项目实施 (9分)	预算执行	6	项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位情况	6			
		资金使用	3	资金使用拨付、项目实施是否符合规定	3			
	项目结果 (9分)	目标完成	6	项目是否完成预期目标，实施结果是否与绩效目标相匹配，反映目标实现程度	5			
		完成时效	3	项目实际完成时间与计划完成时间的比较	3			
专用指标 (30分)	产业发展 (30分)	符合性	10	项目实施是否与省委省政府支持重点、产业支持政策符合				
		成长性	10	项目实施对相关企业(机构)成长性的促进作用，主要反映支持对象创新创业能力情况				
		经济性	10	项目实施对相关企业(机构)主营业务收入、净利润、税收、产量等方面增长情况				
	民生保障 (30分)	区域均衡性	10	项目资金分配体现的均衡公平情况	9			
		对象精准性	10	资金实际支持对象是否符合管理要求，是否符合支持对象范围	10			
		标准合理性	5	资金实际补贴标准是否符合资金管理办法规定的补助标准，是否及时按标准兑现	5			
		群众满意度	5	资金涉及相关受益群体、支持对象的满意度调查访谈情况	5			
	基础设施 (30分)	在建项目	工程进度	15	项目是否达到计划工程进度			
			资金拨付	15	项目是否达到预先确定的资金拨付进度			
		建成项目	项目验收	10	项目验收是否及时合格			
			功能实现	10	项目经济社会功能是否实现			
			后续管护	10	项目后续维护是否实现			
专用指标 (30分)	行政运转 (30分)	用途合规性	10	是否按规定用途、适用范围进行本地区专项资金分配				
		程序合规性	10	资金管理程序是否符合专项资金管理要求				
		标准合规性	10	资金分配标准是否符合专项资金管理要求				
个性指标 (16分)	.....		根据项目个性自行设定部分指标，反映该项指标执行完成情况。	13				
	.....							
	.....							
扣分项 (10分)		被评价 部门配合度	—	被评价对象工作配合情况				
总分					93			

附表 2

## 专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称		51172322T000006120437-非税返还经费								
预算单位		开江县实验小学本级								
项目类型										
项目概况	中长期规划（名称、文号，仅指常年项目）		开财教【2024】100号							
	资金管理办法（名称、文号）		开财教【2024】100号							
	绩效分配方式		<input type="checkbox"/> 因素法	<input checked="" type="checkbox"/> 项目法	<input checked="" type="checkbox"/> 据实据效	<input type="checkbox"/> 因素法与项目法相结合				
	立项依据		《四川省非税收入征收管理条例》《政府非税收入管理办法》							
	使用范围		实验小学幼儿园非税返还经费支出							
	申报（补助）条件									
项目起止年限		202401-202412								
项目资金 (万元)	年度资金总额:		42.5							
	其中：财政拨款		42.5							
	其他资金		0							
总体目标	年度目标									
	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	权重	实际完成指标值		
绩效指标	产出指标	数量指标	涉及幼儿人数	≥	377	人	20	100%		
		质量指标	保障幼儿园正常运转，提升办园质量。	≥	98	%	20	100%		
		时效指标	完成时间	≤	12	月	10	100%		
效益指标	可持续发展指标	改善办学条件，促进学校发展	≥	98	%	10	100%			
	社会效益指标	保障幼儿园正常运转，提升办园质量。	定性	优		10	100%			
满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥	377	%	10	100%			
成本指标	经济成本指标	幼儿园日常公用经费返还金额	=	42.5	万元	10	100%			

## 附件 5

# 开江县实验小学 2024 年丧葬、抚恤金预算项目绩效评价报告

## 一、项目概况

### （一）设立背景及基本情况。

丧葬抚恤金预算项目是依据国家相关政策法规设立的专项财政支出项目，旨在对符合条件的逝者家属发放一次性抚恤金和丧葬补助，体现国家对公民基本权益的保障，维护社会公平与稳定。该项目由民政部门牵头组织实施，资金纳入年度财政预算，实行专款专用、分级管理、规范发放。根据开财社〔2024〕100号文件，财政下拨该项目资金属于我校退休教师死亡丧葬、抚恤金。

（二）实施目的及支持方向。该项目资金管理办法严格按照国家相关政策法规设立的专项财政支出项目。涵盖离退休人员、优抚对象等符合政策规定的人员。

### （三）预算安排及分配管理。该项目预算安排及分配情况。

1. 安排的及时性：确保符合条件的申请在受理后 30 个工作日内完成审核和资金发放。资金管理规范，实行国库集中支付，账目清晰，拨付流程合规，未发现截留、挪用现象。业务流程标准化程度高，建立“申请—审核—公示—发放—归档”闭环机制。

内控制度健全，定期开展专项检查和数据比对，有效防范风险。信息化系统运行稳定，实现跨部门数据共享，提升审核效率。

**2.准确性：**资金发放准确率达 100%，杜绝错发、漏发、重复发放。

**3.覆盖率：**政策知晓率达 90%以上，符合条件对象覆盖率达 100%。

**4.满意度：**受益群众满意度不低于 96%。

#### **(四) 项目绩效目标设置。**

本年度丧葬抚恤资金财政下达的指标数与批复数完全一致。该项目整体绩效目标已开展设置，对照年度目标，该年度已完成相关任务目标。

## **二、评价实施**

**(一) 评价目的。**该项目绩效自评，通过系统梳理目标达成情况，评估资源配置的合理性与使用效率，识别实施过程中的薄弱环节与潜在问题，完善管理制度、提升服务质量提供数据支持和决策依据。通过量化指标设定，并纳入绩效监控体系，具备可测量、可评估特征。同时，自评有助于强化责任意识，推动相关部门落实主体责任，增强项目透明度与公信力，确保丧葬抚恤金政策持续、精准、高效地惠及离退休死亡群体。

#### **(二) 预设问题及评价重点。**

按照绩效评价指标体系，该项目对资金支出使用全过程及其实施效果进行综合评价和判断。该项目建立了严格的管理机制、

资金使用和财务管理等相关制度。建立绩效评估体系，定期开展自评，发现问题立即整改和落实。

**(三)评价选点。**项目立项程序规范，绩效目标设置科学合理，预算编制依据充分，资金分配方案经集体决策，符合财政资金管理要求。项目前期调研充分，政策衔接顺畅，具备良好的实施基础，无其他选点。

**(四)评价方法。**根据项目情况和评价重点，用来收集相关材料和开展具体评价的方法。我校采用单位自评法、问卷调查法、座谈调研法等多种方法。

**(五)评价组织。**评价组人员构成和职责分工。

项目评价组组长：郝朝庄（统筹协调自评工作）

副组长：黄娅玲（技术指导与数据核查）

成 员：毛海勇、梁远盛、李小春、唐开友、梁 君、颜卫红、孙国媛、蒋先翠（熟悉项目政策与评价标准）

### 三、绩效分析

根据项目预算绩效评价指标体系“通用指标”“专用指标”“个性指标”涉及二、三级指标进行逐项绩效分析并评分。

**(一)通用指标绩效分析。**

**1.项目决策。**抚恤政策有效落实，切实缓解了困难家庭在丧葬支出方面的经济压力，增强了群众对政府公共服务的认同感。第三方满意度调查显示，受益对象总体满意度为 96%，其中对服务态度、办理效率、政策透明度评分较高。项目实施未引发重大

信访或舆情事件，社会反响良好。根据项目设立、调整延续等方面符合资金管理基本规范和决策程序要求。项目规划符合中央、省、市、县有关决策部署安排，充分评估论证项目立项必要性、前瞻性、合理性和可行性。绩效目标科学合理、规范完整、量化细化、预算匹配。

**2.项目管理。**资金管理办法等管理制度体系健全完善，不存在管理制度缺失、管理办法过期情况；资金分配因素的权重设置有效突出项目实施重点；资金区域分布结果公平合理。资金分配依据充分合理，资金分配严格按管理办法执行，决策程序符合管理要求，及时高效，项目按中央、省、市、县要求全面完成绩效目标（含事前评估）、绩效评价、以前年度问题整改等预算绩效管理工作；省级部门对市县主管部门预算绩效管理要求到位，不存在对市县资金分配和项目管理指导力度不够的情况，对市县开展评价、监督、指导等工作。

### **3.项目实施。**

该项目严格执行上级相关文件要求执行实施。该年度资金已全部拨付到位。该项目资金使用、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。

### **4.项目结果。**该项目已完成预期目标任务，实施结果与绩效

目标相匹配，项目实际完成时间与计划完成时间一致。

**(二)专用指标绩效分析。**根据专项预算项目资金支持对象选择所属指标进行绩效分析。

该项目资金标准符合资金管理办法规定的标准，并及时按标准兑现拨付。资金涉及相关受益教师家属等人员的满意度调查访谈情况为非常满意，群众满意度为96%

**(三)个性指标绩效分析。**

资金按时发放，无拖欠、挪用、挤占、截留情况。

#### **四、评价结论**

本项目绩效评价综合得分为97分，等级评定为“优”。项目管理规范、资金使用高效、政策落实到位、社会效益显著，较好实现了预期绩效目标。建议继续保留该项目，并在下一年度预算安排中予以优先保障，同时持续优化管理机制，提升服务精准度与群众获得感。

#### **五、存在主要问题**

审核流程仍存在环节冗余，跨部门协同效率有待提升；政策宣传覆盖面不均衡，农村地区知晓率相对偏低；绩效指标中“及时性”目标未完全达成，少数案例因材料补正延迟发放。

#### **六、改进建议**

优化审批流程，推动“一网通办”深度整合，压缩审核周期；加大基层宣传力度，利用村（社区）网格员开展定向宣讲，提升政策触达率；完善绩效监控机制，将发放及时率纳入部门考核，

强化过程督导；探索建立抚恤标准动态调整机制，增强政策可持续性与公平性。

附表：1.专项预算绩效自评打分表  
2.专项预算项目绩效目标完成情况自评表

开江县实验小学  
2025年8月23日

附表 1

## 专项预算绩效自评打分表

绩效评价指标				指标解释	自评得分	备注	
一级指标	二级指标	三级指标	指标分值				
通用指标 (54分)	项目决策 (18分)	决策程序	6	项目决策程序是否严密	6		
		规划论证	6	项目规划论证是否符合中省要求，项目绩效目标设置是否科学合理	6		
		资金投向	6	项目资金是否与项目总体规划、相关行业事业发展相匹配，是否聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目	6		
	项目管理 (18分)	制度办法	2	项目制度办法是否体系健全、要素完备	1		
		分配管理	10	项目资金分配因素选取、权重设置、区域分布，项目管理、审批是否符合管理要求	10		
		绩效监管	6	管资金、项目、政策是否管绩效，项目绩效监管是否按要求开展，对下指导是否有力有效	5		
	项目实施 (9分)	预算执行	6	项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位情况	6		
		资金使用	3	资金使用拨付、项目实施是否符合规定	3		
	项目结果 (9分)	目标完成	6	项目是否完成预期目标，实施结果是否与绩效目标相匹配，反映目标实现程度	6		
		完成时效	3	项目实际完成时间与计划完成时间的比较	3		
专用指标 (30分)	产业发展 (30分)	符合性	10	项目实施是否与省委省政府支持重点、产业支持政策符合			
		成长性	10	项目实施对相关企业（机构）成长性的促进作用，主要反映支持对象创新创业能力情况			
		经济性	10	项目实施对相关企业（机构）主营业务收入、净利润、税收、产量等方面增长情况			
	民生保障 (30分)	区域均衡性	10	项目资金分配体现的均衡公平情况	10		
		对象精准性	10	资金实际支持对象是否符合管理要求，是否符合支持对象范围	10		
		标准合理性	5	资金实际补贴标准是否符合资金管理办法规定的补助标准，是否及时按标准兑现	5		
		群众满意度	5	资金涉及相关受益群体、支持对象的满意度调查访谈情况	5		
	基础设施 (30分)	在建项目	工程进度	15	项目是否达到计划工程进度		
		资金拨付	15	项目是否达到预先确定的资金拨付进度			
		建成项目	项目验收	10	项目验收是否及时合格		
		功能实现	10	项目经济社会功能是否实现			
		后续管护	10	项目后续维护是否实现			
专用指标 (30分)	行政运转 (30分)	用途合规性	10	是否按规定用途、适用范围进行本地区专项资金分配			
		程序合规性	10	资金管理程序是否符合专项资金管理要求			
		标准合规性	10	资金分配标准是否符合专项资金管理要求			
个性指标 (16分)		.....	.....	根据项目个性自行设定部分指标，反映该项指标执行完成情况。	15		
		.....	.....				
		.....	.....				
扣分项 (10分)		被评价 部门配合度	—	被评价对象工作配合情况			
总分					97		

附表 2

## 专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称			51172322T000007473155—丧葬抚恤金								
预算单位			开江实验小学本级								
项目类型											
项目概况	中长期规划（名称、文号，仅指常年项目）			开财社【2024】100号							
	资金管理办法（名称、文号）			开财社【2024】100号							
	绩效分配方式			因素法	<input checked="" type="checkbox"/> 项目法	<input checked="" type="checkbox"/> 据实据效	因素法与项目法相结合				
	立项依据			《社会保险经办条例》							
	使用范围			实验小学退休教师死亡丧葬、抚恤金							
	申报（补助）条件										
	项目起止年限			202401-202412							
项目资金 (万元)	年度资金总额:		6.92								
	其中：财政拨款		6.92								
	其他资金		0								
总体目标	年度目标										
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	权重	实际完成指标值			
	产出指标	数量指标	发放人数	≥	1	人	20	100%			
		质量指标	保障退休人员死亡后的丧葬费、抚恤金发放率	=	100	%	20	100%			
		时效指标	完成时间	≤	12	月	10	100%			
	效益指标	可持续发展指标	可持续发展率	≥	98	%	10	100%			
		社会效益指标	保障足额发放、促进和谐稳定	定性	优		10	100%			
	满意度指标	服务对象满意度指标	亲属满意度	≥	99	%	10	100%			
	成本指标	经济成本指标	丧葬、抚恤金	≤	6.92	万元	10	100%			

## 附件 5

# 开江县实验小学 校园维修工程、校园老旧校区、连接工程、 幼儿园挡土墙扩建等工程项目绩效评价 报 告

## 一、项目概况

### （一）设立背景及基本情况。

开江县实验小学始建于 1909 年，下设附属幼儿园一个，自开园以来，在上级领导的支持下，我们的办学规模在不断扩大，2024 年年末在职教师 216 人（其中含幼儿园在编教职工 16 人），为改善办学条件，美化校园环境，提升学校的发展和学生的有效培训，确保师生有一个良好的工作和学习环境。开江县实验小学 2024 年度实施校园维修工程、校园老旧校区、连接工程、幼儿园挡土墙扩建等工程项目

### （二）实施目的及支持方向。

本次绩效评价旨在全面评估项目建设全过程的实施效果，重点围绕项目目标达成情况、投资控制、进度管理、质量保障、安全文明施工、环境保护及社会效益等方面进行系统分析，总结经验，识别问题，为后续类似项目提供决策支持和管理优化建议。

### **(三) 预算安排及分配管理。**该项目预算安排及分配情况。

合理合规使用资金，确保资金专款专用，改善学校基础设施、师资队伍建设与教学质量提升，促进学校全面发展，增强家长满意度与社会认可度。

建立“预算—执行—监督—评价”闭环管理机制，定期开展内部审计与绩效自查，确保资金使用公开透明、科学高效。

结合该项目实际情况我校制定了相应的项目管理制度，制度完善合理，并严格执行；相关工程建设项目资料完整，并已按要求归档。项目合同签订情况：项目实施单位提供了工程监理合同、勘察合同、工程施工合同、设计合同、工程咨询服务合同、造价咨询合同。

### **(四) 项目绩效目标设置。**

1.工程质量验收合格率 100%，关键分部工程优良率达 95% 以上；施工期间未发生重大安全事故，安全文明施工考评“优良”。

2.资金使用率：资金预算执行率不低于 95%。

3.资金使用合规率：资金支出符合财政规定，无违规使用情况，合规率达 100%。

4.教育质量提升指标：教师培训覆盖率 $\geq 90\%$ ，

5.家长满意度：年度家长满意度调查得分 $\geq 93$  分。

## **二、评价实施**

### **(一) 评价目的。**

该项目绩效自评，通过系统梳理目标达成情况，评估资源配置

置的合理性与使用效率，识别实施过程中的薄弱环节与潜在问题，完善管理制度、提升服务质量提供数据支持和决策依据。通过量化指标设定，并纳入绩效监控体系，具备可测量、可评估特征。同时，自评有助于强化责任意识，推动相关部门落实主体责任，增强项目透明度与公信力。为了改善学校办公、办学条件，提高教育教学水平，保障我校日常维修维护和教育教学活动等经费的运转；经费使用覆盖人数 4000 多人，该资金的使用范围及达到更好的效果显著提高。

## （二）预设问题及评价重点。

按照绩效评价指标体系，该项目对资金支出使用全过程及其实施效果进行综合评价和判断。该项目建立了严格的管理机制、资金使用和财务管理等相关制度。建立绩效评估体系，定期开展自评，发现问题立即整改和落实。

（三）评价选点。项目立项程序规范，绩效目标设置科学合理，预算编制依据充分，资金分配方案经集体决策，符合财政资金管理要求。项目前期调研充分，政策衔接顺畅，具备良好的实施基础，选点为全体师生。

（四）评价方法。采用定量与定性相结合的方式，运用指标对比法、成本效益分析法及问卷调查法，对各项绩效目标完成情况进行逐项评估。

## （五）评价组织。评价组人员构成和职责分工。

项目评价组组长：郝朝庄（统筹协调自评工作）

副组长：毛海勇（技术指导与数据核查）  
成 员：黄娅玲、梁远盛、李小春、唐开友、梁 君、向世俊、蒋先翠（熟悉项目政策与评价标准）

### 三、绩效分析

根据项目预算绩效评价指标体系“通用指标”“专用指标”“个性指标”涉及二、三级指标进行逐项绩效分析并评分。

#### （一）通用指标绩效分析。

**1.项目决策。**该政策有效落实，根据项目设立、调整延续等方面符合资金管理基本规范和决策程序要求。项目规划符合中央、省、市、县有关决策部署安排，充分评估论证项目立项必要性、前瞻性、合理性和可行性。绩效目标科学合理、规范完整、量化细化、预算匹配。

**2.项目管理。**资金管理方面，实行国库集中支付，账目清晰，拨付流程合规，未发现截留、挪用现象。业务流程标准化程度高，建立“申请—审核—公示—发放—归档”闭环机制。内控制度健全，定期开展专项检查和数据比对，有效防范风险。资金管理办法等管理制度体系健全完善，不存在管理制度缺失、管理办法过期情况；资金分配因素的权重设置有效突出项目实施重点；资金区域分布结果公平合理。资金分配依据充分合理，资金分配严格按管理办法执行，决策程序符合管理要求，及时高效，项目按中央、省、市、县要求全面完成绩效目标（含事前评估）、绩效评价、以前年度问题整改等预算绩效管理工作；省级部门对市县主管部

门预算绩效管理要求到位，不存在对市县资金分配和项目管理指导力度不够的情况，对市县开展评价、监督、指导等工作。

### **3.项目实施。**

该项目严格执行上级相关文件要求执行实施。该年度资金已全部拨付到位。该项目资金使用、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。

**4.项目结果。**该项目已完成预期目标任务，实施结果与绩效目标相匹配，项目实际完成时间与计划完成时间一致。

**(二)专用指标绩效分析。**根据专项预算项目资金支持对象选择所属指标进行绩效分析。

该年度教师和家长满意度调查显示，综合得分为 95 分。

### **(三)个性指标绩效分析。**

资金按时发放，无拖欠、挪用、挤占、截留情况。

## **四、评价结论**

本年度工程项目支出管理规范，绩效目标总体完成情况良好，各项指标均达到或超过预期目标。资金使用有效支撑了教育教学质量提升和可持续发展，社会效益显著。综合评定等级为“优”。  
目绩效评价综合得分为 91 分。

## **五、存在主要问题**

1. 管理有待加强，制度有待完善。

2. 项目进度推进缓慢。

## 六、改进建议

1. 加强项目管理。规范项目经济行为，加强项目监管、合同执行得有效实施，调动项目建设单位的积极性，强化责任意识，保证项目执行的进度和效果。

2. 进一步制定和完善相关管理制度。进一步制定和完善相关管理制度，包括日常管理制度和监督反馈机制，并提出明确的服务要求和质量考核标准，就服务对象反馈的情况，及时进行研究、解决和反馈，提高受益人群的满意度。

附表：1. 专项预算绩效自评打分表

2. 专项预算项目绩效目标完成情况自评表

开江县实验小学

2025年8月23日

附表 1

## 专项预算绩效自评打分表

一级指标	绩效评价指标			指标解释	自评得分	备注		
	二级指标	三级指标	指标分值					
通用指标 (54分)	项目决策 (18分)	决策程序	6	项目决策程序是否严密	6			
		规划论证	6	项目规划论证是否符合中省要求，项目绩效目标设置是否科学合理	6			
		资金投向	6	项目资金是否与项目总体规划、相关行业事业发展相匹配，是否聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目	6			
	项目管理 (18分)	制度办法	2	项目制度办法是否体系健全、要素完备	1			
		分配管理	10	项目资金分配因素选取、权重设置、区域分布，项目管理、审批是否符合管理要求	10			
		绩效监管	6	管资金、项目、政策是否管绩效，项目绩效监管是否按要求开展，对下指导是否有力有效	5			
	项目实施 (9分)	预算执行	6	项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位情况	6			
		资金使用	3	资金使用拨付、项目实施是否符合规定	3			
	项目结果 (9分)	目标完成	6	项目是否完成预期目标，实施结果是否与绩效目标相匹配，反映目标实现程度	5			
		完成时效	3	项目实际完成时间与计划完成时间的比较	2			
专用指标 (30分)	产业发展 (30分)	符合性	10	项目实施是否与省委省政府支持重点、产业支持政策符合				
		成长性	10	项目实施对相关企业（机构）成长性的促进作用，主要反映支持对象创新创造创业能力情况				
		经济性	10	项目实施对相关企业（机构）主营业务收入、净利润、税收、产量等方面增长情况				
	民生保障 (30分)	区域均衡性	10	项目资金分配体现的均衡公平情况	9			
		对象精准性	10	资金实际支持对象是否符合管理要求，是否符合支持对象范围	10			
		标准合理性	5	资金实际补贴标准是否符合资金管理办法规定的补助标准，是否及时按标准兑现	5			
		群众满意度	5	资金涉及相关受益群体、支持对象的满意度调查访谈情况	5			
	基础设施 (30分)	在建项目	工程进度	15	项目是否达到计划工程进度			
			资金拨付	15	项目是否达到预先确定的资金拨付进度			
		建成项目	项目验收	10	项目验收是否及时合格			
			功能实现	10	项目经济社会功能是否实现			
			后续管护	10	项目后续维护是否实现			
专用指标 (30分)	行政运转 (30分)	用途合规性	10	是否按规定用途、适用范围进行本地区专项资金分配				
		程序合规性	10	资金管理程序是否符合专项资金管理要求				
		标准合规性	10	资金分配标准是否符合专项资金管理要求				
个性指标 (16分)	.....		根据项目个性自行设定部分指标，反映该项指标执行完成情况。	12				
	.....							
	.....							
扣分项 (10分)		被评价 部门配合度	—	被评价对象工作配合情况				
总分					91			

附表 2

## 专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称			51172323T000009017453-全县经费 51172323T000009017753-全县政府性投资建设								
预算单位			开江县实验小学本级								
项目类型											
项目概况	中长期规划（名称、文号，仅指常年项目）			开财金[2024]23 号							
	资金管理办法（名称、文号）			开财教[2024]19 号							
	绩效分配方式			<input type="checkbox"/> 因素法	<input checked="" type="checkbox"/> 项目法	<input checked="" type="checkbox"/> 据实据效	<input type="checkbox"/> 因素法与项目法相结合				
	立项依据			开财金[2020]26 号							
	使用范围			实验小学学校校园维修工程、校园老旧校区连接工程、幼儿园挡土墙扩建工程等							
	申报（补助）条件										
项目起止年限			2024								
项目资金 (万元)	年度资金总额:			316.84							
	其中：财政拨款			316.84							
	其他资金			0							
总体目标	年度目标										
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	权重	实际完成指标值			
	产出指标	数量指标	维修	≥	2000	平方米	20	100%			
		质量指标	工程质量合格率	≥	99	%	20	100%			
		时效指标	完成时间	≤	2	年	10	100%			
	效益指标	可持续发展指标	改善办学条件,促进学校发展	≥	98	%	10	100%			
		社会效益指标	改变了校园环境,提升办学水平。	定性	优		10	100%			
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	≥	98	%	10	100%			
	成本指标	经济成本指标	本年度拨付工程资金	=	316.84	万元	10	100%			

## 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

# 收入支出决算总表

公开 01 表

部门：开江县实验小学

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行 次	决算数	项目	行 次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	3,187.42	一、一般公共服务支出	32	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	2,585.16
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	39	278.56
	9		九、卫生健康支出	40	120.81
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	202.90
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	0.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	3,187.42	本年支出合计	58	3,187.42
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	60	0.00
总计	31	3,187.42	总计	62	3,187.42

# 收入决算表

公开 02 表

部门：开江县实验小学

金额单位：万元

支出功能分类科目编码		科目名称	本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
类	款	项	合计	3,187.42	3,187.42	0.00	0.00	0.00	0.00
205		教育支出	2,585.16	2,585.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502		普通教育	2,570.16	2,570.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050201		学前教育	281.50	281.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050202		小学教育	2,288.66	2,288.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20509		教育费附加安排的支出	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050902		农村中小学教学设施	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599		其他教育支出	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999		其他教育支出	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208		社会保障和就业支出	278.56	278.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805		行政事业单位养老支出	271.64	271.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出	271.64	271.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808		抚恤	6.92	6.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801		死亡抚恤	6.92	6.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210		卫生健康支出	120.81	120.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011		行政事业单位医疗	120.81	120.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102		事业单位医疗	120.81	120.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221		住房保障支出	202.90	202.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102		住房改革支出	202.90	202.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201		住房公积金	202.90	202.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## 支出决算表

公开 03 表

部门：开江县实验小学

金额单位：万元

支出功能分类科目编码		科目名称	本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出	
类	款	项	合计	3,187.42	2,901.47	285.95	0.00	0.00	0.00
205		教育支出	2,585.16	2,306.12	279.04	0.00	0.00	0.00	0.00
20502		普通教育	2,570.16	2,306.12	264.04	0.00	0.00	0.00	0.00
2050201		学前教育	281.50	135.50	146.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050202		小学教育	2,288.66	2,170.62	118.04	0.00	0.00	0.00	0.00
20509		教育费附加安排的支出	10.00	0.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050902		农村中小学教学设施	10.00	0.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599		其他教育支出	5.00	0.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999		其他教育支出	5.00	0.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208		社会保障和就业支出	278.56	271.64	6.92	0.00	0.00	0.00	0.00
20805		行政事业单位养老支出	271.64	271.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出	271.64	271.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808		抚恤	6.92	0.00	6.92	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801		死亡抚恤	6.92	0.00	6.92	0.00	0.00	0.00	0.00
210		卫生健康支出	120.81	120.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011		行政事业单位医疗	120.81	120.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102		事业单位医疗	120.81	120.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221		住房保障支出	202.90	202.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102		住房改革支出	202.90	202.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201		住房公积金	202.90	202.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

# 财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：开江县实验小学

金额单位：万元

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	3,187.42	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	2,585.16	2,585.16	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	278.56	278.56	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	120.81	120.81	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	202.90	202.90	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	3,187.42	本年支出合计	59	3,187.42	3,187.42	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	3,187.42	总计	64	3,187.42	3,187.42	0.00	0.00

# 财政拨款支出决算明细表

公开 05 表

编制单位：开江县实验小学

金额单位：万元

项目		行次	合计	一般公共预算财政拨款			政府性基金预算财政拨款			国有资本经营预算财政拨款		
				小计	基本支出	项目支出	小计	基本支出	项目支出	小计	基本支出	项目支出
经济分类科目编码	科目名称											
	合计	1	3,187.42	3,187.42	2,901.47	285.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
301	工资福利支出	2	2,630.20	2,630.20	2,630.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
30101	基本工资	3	972.54	972.54	972.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
30102	津贴补贴	4	20.20	20.20	20.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
30103	奖金	5	382.45	382.45	382.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
30106	伙食补助费	6	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
30107	绩效工资	7	534.26	534.26	534.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险费	8	271.64	271.64	271.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
30109	职业年金缴费	9	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	10	120.81	120.81	120.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
30112	其他社会保障缴费	12	89.71	89.71	89.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
30113	住房公积金	13	202.90	202.90	202.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
30114	医疗费	14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
30199	其他工资福利支出	15	35.69	35.69	35.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
302	商品和服务支出	16	220.05	220.05	215.05	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
30201	办公费	17	81.96	81.96	81.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
30202	印刷费	18	5.00	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

30203	咨询费	19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
30204	手续费	20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
30205	水费	21	6.00	6.00	6.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
30206	电费	22	7.00	7.00	7.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
30207	邮电费	23	1.60	1.60	1.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
30208	取暖费	24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
30209	物业管理费	25	11.80	11.80	11.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
30211	差旅费	26	11.50	11.50	11.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
30212	因公出国（境）费用	27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
30213	维修（护）费	28	17.00	17.00	12.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
30214	租赁费	29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
30215	会议费	30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
30216	培训费	31	1.46	1.46	1.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
30217	公务接待费	32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
30218	专用材料费	33	24.50	24.50	24.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
30224	被装购置费	34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
30225	专用燃料费	35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
30226	劳务费	36	12.23	12.23	12.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
30227	委托业务费	37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
30228	工会经费	38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
30229	福利费	39	3.70	3.70	3.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
30231	公务用车运行维护费	40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
30239	其他交通费用	41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
30240	税金及附加费用	42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
30299	其他商品和服务支出	43	36.31	36.31	36.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
303	对个人和家庭的补助	44	40.34	40.34	33.42	6.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
30301	离休费	45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
30302	退休费	46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

30303	退职(役)费	47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
30304	抚恤金	48	6.92	6.92	0.00	6.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
30305	生活补助	49	33.15	33.15	33.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
30306	救济费	50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
30307	医疗费补助	51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
30308	助学金	52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
30309	奖励金	53	0.27	0.27	0.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
30310	个人农业生产补贴	54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
30311	代缴社会保险费	55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
30399	其他个人和家庭的补助支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
307	债务利息及费用支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
30701	国内债务付息	58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
30702	国外债务付息	59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
30703	国内债务发行费用	60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
30704	国外债务发行费用	61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
309	资本性支出(基本建设)	62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
30901	房屋建筑物购建	63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
30902	办公设备购置	64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
30903	专用设备购置	65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
30905	基础设施建设	66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
30906	大型修缮	67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
30907	信息网络及软件购置更新	68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
30908	物资储备	69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
30913	公务用车购置	70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
30919	其他交通工具购置	71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
30921	文物和陈列品购置	72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
30922	无形资产购置	73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
30999	其他基本建设支出	74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

310	资本性支出	75	296.84	296.84	22.80	274.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
31001	房屋建筑物购建	76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
31002	办公设备购置	77	22.80	22.80	22.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
31003	专用设备购置	78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
31005	基础设施建设	79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
31006	大型修缮	80	274.04	274.04	0.00	274.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
31007	信息网络及软件购置更新	81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
31008	物资储备	82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
31009	土地补偿	83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
31010	安置补助	84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
31011	地上附着物和青苗补偿	85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
31012	拆迁补偿	86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
31013	公务用车购置	87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
31019	其他交通工具购置	88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
31021	文物和陈列品购置	89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
31022	无形资产购置	90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
31099	其他资本性支出	91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
311	对企业补助(基本建设)	92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
31101	资本金注入	93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
31199	其他对企业补助	94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
312	对企业补助	95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
31201	资本金注入	96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
31203	政府投资基金股权投资	97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
31204	费用补贴	98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
31205	利息补贴	99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
31206	其他资本性补助	100	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
31299	其他对企业补助	101	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
313	对社会保障基金补助	102	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

31302	对社会保险基金补助	103	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
31303	补充全国社会保障基金	104	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
31304	对机关事业单位职业年金的补助	105	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
399	其他支出	106	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
39907	国家赔偿费用支出	107	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	108	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
39909	经常性赠与	109	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
39910	资本性赠与	110	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
39999	其他支出	111	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

# 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 06 表

部门：开江县实验小学

金额单位：万元

支出功能分类科 目编码			科目名称	小计	基本支出	项目支出
类	款	项		1	2	3
			合计	3,187.42	2,901.47	285.95
205	教育支出			2,585.16	2,306.12	279.04
20502	普通教育			2,570.16	2,306.12	264.04
2050201	学前教育			281.50	135.50	146.00
2050202	小学教育			2,288.66	2,170.62	118.04
20509	教育费附加安排的支出			10.00	0.00	10.00
2050902	农村中小学教学设施			10.00	0.00	10.00
20599	其他教育支出			5.00	0.00	5.00
2059999	其他教育支出			5.00	0.00	5.00
208	社会保障和就业支出			278.56	271.64	6.92
20805	行政事业单位养老支出			271.64	271.64	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出			271.64	271.64	0.00
20808	抚恤			6.92	0.00	6.92
2080801	死亡抚恤			6.92	0.00	6.92
210	卫生健康支出			120.81	120.81	0.00
21011	行政事业单位医疗			120.81	120.81	0.00
2101102	事业单位医疗			120.81	120.81	0.00
221	住房保障支出			202.90	202.90	0.00
22102	住房改革支出			202.90	202.90	0.00
2210201	住房公积金			202.90	202.90	0.00

# 一般公共预算财政拨款支出决算明细表

公开 07 表

部门：开江县实验小学

金额单位：万元

项目			合计	工资福利支出								商品和服务支出								对个人和家庭的补助			资本性支出										
支出功能分类科目编码	科目名称	栏次		基本工资	津贴补贴	奖金	绩效工资	机关事业单位基本医疗保险缴费	职工基本养老保险缴费	其他社会保障缴费	住房公积金	小计	办公费	印刷费	水费	电费	邮电费	物业管理费	差旅费	维修(护)费	培训费	专用材料费	劳务费	福利费	其他商品和服务支出	小计	抚恤金	生活补助	奖励金	小计	办公设备购置	大型修缮	
		3,187.42	2,630.20	97.54	2.20	38.45	53.26	27.64	12.81	9.790	8.605	1.909	0.900	0.500	0.000	0.000	0.000	28.600	3.400	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	75.3	7.7	80.0			
		合计	2,630.20	97.54	2.20	38.45	53.26	27.64	12.81	9.790	8.605	2.909	0.900	0.500	0.000	0.000	0.000	0.000	28.600	3.400	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	29.2	2.27	29.27		
		教育支出	2,585.85	97.54	2.00	38.45	53.26	0.00	0.00	8.000	3.000	22.050	8.000	5.000	6.000	7.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	29.2	2.40	29.04
		205	2,585.85	97.54	2.00	38.45	53.26	0.00	0.00	8.000	3.000	22.050	8.000	5.000	6.000	7.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	29.2	2.40	29.04



	支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
205999 9	其他教育支出	5. 00	0.0 0	0. .00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	
208	社会保障和就业支出	27 8. 56	271 .64	0. 00	0. 00	27 1. 64	0. 00																						
20805	行政事业单位养老支出	27 1. 64	271 .64	0. 00	0. 00	27 1. 64	0. 00																						
208050 5	机关事业单位基本养老保险缴费支出	27 1. 64	271 .64	0. 00	0. 00	27 1. 64	0. 00																						
20808	抚恤	6. 92	0.0 0	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00		



## 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开 08 表

部门：开江县实验小学

金额单位：万元

## 一般公共预算财政拨款项目支出决算表

公开 09 表

部门：开江县实验小学

金额单位：万元

科目编码			科目名称	本年收入	本年支出
类	款	项			
			合计	285.95	285.95
205	教育支出			279.04	279.04
20502	普通教育			264.04	264.04
2050201	学前教育			146.00	146.00
2050202	小学教育			118.04	118.04
20509	教育费附加安排的支出			10.00	10.00
2050902	农村中小学教学设施			10.00	10.00
20599	其他教育支出			5.00	5.00
2059999	其他教育支出			5.00	5.00
208	社会保障和就业支出			6.92	6.92
20808	抚恤			6.92	6.92
2080801	死亡抚恤			6.92	6.92

## 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 10 表

部门：开江县实验小学

金额单位：万元

科目编码			科目名称	年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
						小计	基本支出	项目支出	
类	款	项	合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

# 国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

公开 11 表

部门：开江县实验小学

金额单位：万元

项 目			年初结转和结余	本年收入	本年支出	年末结转和结余
科目编码		科目名称				
类	款	项	合计	0.00	0.00	0.00

## 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 12 表

部门：开江县实验小学

金额单位：万元

项 目			本年支出		
科目编码		科目名称	合计	基本支出	项目支出
类	款	项	合计	0.00	0.00

# 财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 13 表

部门：开江县实验小学

金额单位：万元

预算数						决算数																				
合计	因公出国（境）费用	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	其中：一般公共预算财政拨款						其中：政府性基金预算财政拨款									
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费			小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费		公务用车购置及运行维护费			小计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			小计	因公出国（境）费用	公务用车购置及运行维护费					
											公务用车购置及运行维护费						公务用车购置及运行维护费									
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			